



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

COPERNICUS PODMIOT LECZNICZY SP. Z O.O.

ZA OKRES 01.01. - 31.12.2021 R.

OBEJMUJĄCE:

1. Wprowadzenie	str. 1 - 5
2. Bilans	str. 6 - 7
3. Rachunek zysków i strat	str. 8
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym	str. 9
5. Rachunek przepływów pieniężnych	str. 10
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia	str. 11 - 21
wraz z Notami Nr 1 - 20 oraz Noty I-V	str. 22 - 41

Sprawozdanie finansowe
COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z o.o.
za okres działalności 01.01. - 31.12.2021 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 aptecze 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 2021 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.

Oceniając możliwe oddziaływanie spowodowane konfliktem zbrojnym w Ukrainie w chwili obecnej Zarząd również nie rozpoznaje istotnych zagrożeń wpływających na ograniczenie działalności Spółki oraz zagrożenia z tytułu utraty wartości aktywów. Zarząd jednostki identyfikuje zdolność Spółki do generowania wyższych przychodów będących konsekwencją objęcia procedurami medycznymi uchodźców wojennych z Ukrainy. Przejawia się to m. in. zawarciem odrębnego kontraktu z Urzędem Wojewódzkim na zabezpieczenia doraźnie związane z ich pobytem w województwie pomorskim. Jednocześnie w chwili obecnej trudne do przewidzenia są skutki zmian stóp procentowych oraz wahania kursu walut na koszty prowadzonej działalności.

Zdaniem Zarządu pandemia koronawirusa i wojna w Ukrainie nie powodują obowiązku korygowania wartości ujętych w sprawozdaniu finansowym z tytułu utraty wartości aktywów w odpisach za rok 2021 i tworzenia rezerw na oczekiwane straty w roku 2022.

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)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone po połączeniu Spółek przy zastosowaniu metody łączenia udziałów. Opis podmiotów uczestniczących w połączeniu

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

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 trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia. Środki trwałe amortyzuje się stosując zasady, metody i stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Nieodpłatnie przyjęte środki trwałe w formie darowizny wycenia się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu,
- 2) środki trwałe 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.

Istnieje wysokie prawdopodobieństwo wystąpienia w roku 2022 dochodu podatkowego wysokości umożliwiającej potrącenie od niego ujemnych różnic przejściowych. W związku z tym Spółka ustaliła aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości kwoty przewidzianej do odliczenia od podatku dochodowego. W danym roku obrotowym Jednostka utworzyła rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w pełnej wysokości.

Zasady pomiaru wyniku finansowego:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

W okresie 1.01.- 31.12.2021 r. księgi rachunkowe Spółki COPERNICUS PL prowadzone były techniką komputerową przy pomocy następujących programów:

- księgowość finansowa, ewidencja środków trwałych, gospodarka materiałowa, sprzedaż - Infomedica firmy Asseco Poland SA,
- gospodarka materiałowa - Optimed firmy Comarch, przy czym magazyn żywności i sprzętu informatycznego- 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-Budych

WICEPREZES
ds. ekonomicznych

Piotr Wróblewski

WICEPREZES
ds. medycznych

Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Kostrzewa

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Bilans
Aktywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE		656 024 624,67	643 503 408,25
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	653 350,68	837 634,99
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		653 350,68	837 634,99
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		652 699 426,02	641 283 190,50
1.	Środki trwałe	2	603 527 203,16	579 907 624,52
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		90 857 691,30	90 785 847,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		448 914 760,34	427 354 107,05
c)	urządzenia techniczne i maszyny		10 268 052,59	3 784 178,90
d)	środki transportu		1 563 778,07	1 123 164,46
e)	inne środki trwałe		51 922 920,86	56 860 327,11
2.	Środki trwałe w budowie	3	49 172 222,86	61 375 565,98
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Od jednostek pozostałych			
IV.	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
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			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	2 671 847,97	1 382 582,76
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		496 911,00	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		2 174 936,97	1 382 582,76
B.	AKTYWA OBROTOWE		106 247 202,59	95 377 831,10
I.	Zapasy	6	15 559 101,44	13 682 839,11
1.	Materiały		15 558 806,88	13 682 839,11
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary		294,56	
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			
II.	Należności krótkoterminowe	7	73 906 777,93	68 006 675,43
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		73 906 777,93	68 006 675,43
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		70 921 834,26	66 099 868,93
	- do 12 miesięcy		70 921 834,26	66 099 868,93
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		52 692,40	40 957,47
c)	inne		2 932 251,27	1 865 849,03
d)	dochodzone na drodze sądowej			
III.	Inwestycje krótkoterminowe		15 845 527,09	13 147 834,69
I.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		15 845 527,09	13 147 834,69
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		15 845 527,09	13 147 834,69
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		15 845 527,09	13 147 834,69
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	935 796,13	540 481,87
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY			
D.	UDZIAŁY WŁASNE			
	AKTYWA RAZEM		762 271 827,26	738 881 239,35

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zaranska-Budych

Sporządziła: Joanna Zaranska - Budych - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Piotr Wróblewski

WICEPREZES

Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Kostrzewa

Bilans
Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
A.	KAPITAŁ WŁASNY		342 771 464,63	334 747 265,00
I.	Kapitał podstawowy	9	272 598 000,00	271 848 000,00
II.	Kapitał zapasowy, w tym:	10	63 184 910,70	57 866 096,76
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów			
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:			
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:			
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	- na udziały własne			
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(723 805,00)	
VI.	Zysk (strata) netto		7 712 358,93	5 033 168,24
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		419 500 362,63	404 133 974,35
I.	Rezerwy na zobowiązania	12	29 796 276,02	22 174 129,06
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		496 911,00	
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		26 259 976,76	20 032 968,92
	- długoterminowa		21 498 976,76	16 826 968,92
	- krótkoterminowa		4 761 000,00	3 206 000,00
3.	Pozostałe rezerwy		3 039 388,26	2 141 160,14
	- długoterminowe		1 000 000,00	500 000,00
	- krótkoterminowe		2 039 388,26	1 641 160,14
II.	Zobowiązania długoterminowe		20 406 784,43	13 424 138,96
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Wobec pozostałych jednostek		20 406 784,43	13 424 138,96
a)	kredyty i pożyczki	13A	20 406 784,43	13 424 138,96
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		131 735 654,02	140 100 868,98
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13	130 539 784,74	138 720 140,13
a)	kredyty i pożyczki	13A	24 847 462,94	16 385 707,39
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		63 245 044,79	69 347 433,48
	- do 12 miesięcy		63 245 044,79	69 347 433,48
	- powyżej 12 miesięcy			
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		4 796,04	58 970,00
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		16 268 105,40	17 157 440,82
h)	z tytułu wynagrodzeń		10 322 040,59	17 515 433,15
i)	inne		15 852 334,98	18 255 155,29
4.	Fundusze specjalne	14	1 195 869,28	1 380 728,85
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		237 561 648,16	228 434 837,35
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	15	237 561 648,16	228 434 837,35
	- długoterminowe		204 528 432,12	196 718 788,19
	- krótkoterminowe		33 033 216,04	31 716 049,16
	PASYWA RAZEM		762 271 827,26	738 881 239,35

Sporządziła: Joanna Zarańska-Budych - Dyrektor Finansowy

Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES ds. finansowych
Piotr Wróblewski

WICEPREZES ds. medycznych
Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZĄDU
Dariusz Kostrzewa

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych		727 187 292,68	599 814 644,99
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16	733 379 564,10	602 082 463,20
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		(6 192 271,42)	(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		738 737 403,24	621 982 301,84
I.	Amortyzacja		32 961 133,72	30 700 626,80
II.	Zużycie materiałów i energii		216 278 879,87	205 136 518,30
III.	Usługi obce		227 062 323,74	172 991 906,71
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		1 564 579,72	1 482 646,92
V.	Wynagrodzenia		215 147 239,74	173 140 271,21
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne		43 945 817,17 18 592 651,97	36 889 007,42 15 071 527,14
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 777 429,28	1 641 324,48
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		(11 550 110,56)	(22 167 656,85)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	17	27 698 040,30	39 857 558,82
I.	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		17 309 923,44	26 233 580,45
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		351 496,97	321 085,06
IV.	Inne przychody operacyjne		10 036 619,89	13 302 893,31
E.	Pozostałe koszty operacyjne	18	5 135 173,92	5 808 028,78
I.	Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		20 937,75	11 309,41
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 543 256,14	4 115 118,60
III.	Inne koszty operacyjne		2 570 980,03	1 681 600,77
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		11 012 755,82	11 881 873,19
G.	Przychody finansowe	19	382 352,03	354 162,44
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: 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		0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		97 347,65	62 630,02
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V.	Inne		285 004,38	291 532,42
H.	Koszty finansowe	20	1 564 723,92	2 573 808,39
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		690 941,81	1 124 697,95
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV.	Inne		873 782,11	1 449 110,44
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		9 830 383,93	9 662 227,24
J.	Podatek dochodowy	21	2 118 025,00	4 629 059,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		7 712 358,93	5 033 168,24

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 10.05.2022 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. - 31.12.2021 r.	01.01. - 31.12.2020 r.
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	334 747 265,00	329 714 096,76
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	(723 805,00)	
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	334 023 460,00	329 714 096,76
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	271 848 000,00	271 848 000,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	750 000,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	750 000,00	0,00
	- połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	750 000,00	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	272 598 000,00	271 848 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	57 866 096,76	64 147 890,91
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	5 318 813,94	(6 281 794,15)
a)	zwiększenie (z tytułu)	5 318 813,94	0,00
	- połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	210 310,51	
	- zysku netto za okres 1.01.2020 r. - 31.12.2020 r. przeznaczonego na kapitał zapasowy Spółki - uchwała nr 4/6/2021 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Copernicus PL Sp. z o.o. z dnia 22.06.2021 r.	5 033 168,24	
	- zysku netto za okres 1.01.2020 r. - 31.12.2020 r. i lata ubiegłe Przemysłowego Zespołu Opieki Zdrowotnej sp. z o.o. przeznaczonego na kapitał zapasowy Spółki - uchwała nr 15/6/2021 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Copernicus PL Sp. z o.o. z dnia 22.06.2021 r.	75 335,19	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	6 281 794,15
	- straty netto za okres 1.01.2019 r. - 31.12.2019 r. pokryte 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.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	63 184 910,70	57 866 096,76
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
		
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 033 168,24	(6 281 794,15)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 033 168,24	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 033 168,24	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	75 335,19	0,00
	- połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	75 335,19	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	5 108 503,43	0,00
	- przeznaczenia zysku na kapitał zapasowy	5 033 168,24	
	- przeznaczenia zysku Przemysłowego Zespołu Opieki Zdrowotnej sp. z o.o. na kapitał zapasowy	75 335,19	
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	6 281 794,15
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	723 805,00	
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	723 805,00	6 281 794,15
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	6 281 794,15
	- pokrycia straty	0,00	6 281 794,15
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	723 805,00	(0,00)
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(723 805,00)	0,00
6.	Wynik netto	7 712 358,93	5 033 168,24
a)	zysk netto	7 712 358,93	5 033 168,24
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	342 771 464,63	334 747 265,00
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	342 771 464,63	334 747 265,00

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

DYREKTOR FINANSOWY
Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES
ds. ekonomicznych
Piotr Wróblewski

WICEPREZES
ds. medycznych
Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU
Dariusz Kostrzewa

Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	7 712 358,93	5 033 168,24
II.	Korekty razem	(3 129 407,42)	(1 434 098,71)
1.	Amortyzacja	32 961 133,72	30 700 626,80
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	111 000,58	270 670,49
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	20 937,75	11 309,41
5.	Zmiana stanu rezerw	7 445 114,30	899 034,83
6.	Zmiana stanu zapasów	(1 875 967,77)	(1 803 595,34)
7.	Zmiana stanu należności	(5 449 474,07)	(27 073 437,33)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(20 137 922,74)	17 301 494,02
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(16 218 632,86)	(21 740 201,59)
10.	Inne korekty	14 403,67	
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	4 582 951,51	3 599 069,53
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	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
II.	Wydatki	45 357 581,75	55 143 003,42
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	45 357 581,75	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		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(45 357 581,75)	(55 143 003,42)
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	43 928 398,88	62 607 218,70
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	13 969 634,28	9 956 142,17
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	29 958 764,60	52 651 076,53
II.	Wydatki	456 076,24	2 754 629,91
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	0,00	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	456 076,24	423 167,42
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	43 472 322,64	59 852 588,79
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	2 697 692,40	8 308 654,90
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 697 692,40	8 308 654,90
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu, w tym:	13 147 834,69	4 839 179,79
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	15 845 527,09	13 147 834,69
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	15 838 109,63	13 096 944,75

Nota Nr 20 Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

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

Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES ds. ekonomicznych
Piotr Wróblewski

WICEPREZES ds. medycznych
Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZĄDU
Dariusz Kostorzewa

Sprawozdanie finansowe
COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z o.o.
za okres działalności 01.01. - 31.12.2021 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. - 31.12.2021 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”,
5. „Pomorscy medycy - bezpieczni w pracy, bezpieczni dla pacjentów”,

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

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

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

1. „Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych celem leczenia chorób cywilizacyjnych dla mieszkańców Pomorza poprzez rozbudowę Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku”,
2. „Pomorskie e-Zdrowie”,
3. „Termomodernizacja obiektów SWP - Copernicus Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. 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 aparaturę medyczną używane na podstawie umów najmu i dzierżawy.

- Nota Nr 5

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

6. **Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają - nie wystąpiły.**
7. **Informacje dotyczące należności, w tym dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

- Nota Nr 7

Należności krótkoterminowe

- Nota Nr 7A

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

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

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

- Nota Nr 9

Zmiana stanu kapitału zakładowego

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

- Nota Nr 10

Zmiana stanu kapitału zapasowego

Jednostka nie posiada kapitału rezerwowego i kapitału z aktualizacji wyceny.

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

- Nota Nr 11

Proponowany sposób pokrycia wyniku finansowego

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

- Nota Nr 12

Zmiany w stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

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

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

- Nota Nr 13

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

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

- Nota Nr 13 A

Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych

Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty

Wykazany w bilansie fundusz specjalny dotyczy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

- Nota Nr 14

Fundusze specjalne - Zmiana stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

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

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

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

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

Umowy te zabezpieczone są na majątku Jednostki.

- Nota Nr 13 A

Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych

Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów

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

- Nota Nr 8

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- Nota Nr 15

Inne rozliczenia międzyokresowe

Jednostka nie otrzymała finansowych składników aktywów.

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

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

- Nota Nr 15 A

Zobowiązania warunkowe

- Nota Nr 15 B

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych

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

II.

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

- Nota Nr 16

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

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

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w 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 6

Zapasy według okresów zalegania

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy

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

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

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

- Nota Nr 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

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

- Nota Nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

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

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym wartość środków trwałych w budowie zwiększyły następujące pozycje księgowe:

- odsetki zapłacone w kwocie 298.693,00 zł

- odsetki naliczone w kwocie 208.802,03 zł
- prowizje w kwocie 46.382,66 zł.

Wszystkie trzy pozycje dotyczą kredytu zaciągniętego na sfinansowanie inwestycji pn. „Utworzenie Zakładu Diagnostyki Obrazowej”.

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

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

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

Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

- Nota Nr 1
Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych
- Nota Nr 2
Zmiany w stanie środków trwałych
- Nota Nr 3
Zmiany w stanie środków trwałych w budowie
- Nota Nr 3 A
Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W roku 2021 Jednostka poniosła wydatki na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska w kwocie 724.480,97 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 22

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

V.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym
A.	Zatrudnienie ogółem w osobach, z tego:	2 714
I.	Zatrudnieni na podstawie stosunku pracy, z tego:	2 383
1.	Lekarze medycyny	156
2.	Pielęgniarki i położne	806
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	1 421
II.	Zatrudnieni, których wynagrodzenia podlegają refundacji, z tego:	331
1.	Stażyści i rezydenci	331
2.	Pozostali	
B.	Zatrudnieni na podstawie umowy cywilnoprawnej, z tego:	1 061
1.	Lekarze medycyny	475
2.	Pielęgniarki i położne	425
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	161
C.	Zatrudnienie ogółem w przeliczeniu na pełne etaty, z tego:	2 682
I.	Zatrudnieni na podstawie stosunku pracy, z tego:	2 351
1.	Lekarze medycyny	150
2.	Pielęgniarki i położne	796
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	1 405
II.	Zatrudnieni, których wynagrodzenia podlegają refundacji, z tego:	331
1.	Stażyści i rezydenci	331
2.	Pozostali	

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

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

- członkom Zarządu - kwota 1.042.428,04 zł,
- członkom Rad Nadzorczych - kwota 184.958,64 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 47 970,00 zł,
- inne usługi poświadczające - kwota 22 140,00 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**

W roku 2020 Copernicus PL został zobowiązany do wypłacania dodatkowego świadczenia pieniężnego osobom wykonującym zawód medyczny, uczestniczącym w udzielaniu świadczeń zdrowotnych i mającymi bezpośredni kontakt z podejrzeniem lub zakażeniem koronawirusem. Obowiązek ten wynikał z polecenia Ministra Zdrowia z dnia 4.09.2020 r. oraz umów zawartych - na podstawie tego polecenia - przez Spółkę z Narodowym Funduszem Zdrowia. W związku z pojawieniem się w roku 2021 kolejnych interpretacji w sprawie zasad naliczania i wypłacania dodatkowych świadczeń pieniężnych osobom uczestniczącym w udzielaniu świadczeń zdrowotnych i mającymi bezpośredni kontakt z pacjentami z podejrzeniem lub zakażeniem wirusem SARS-COV-2 (tzw. dodatków covidowych) Spółka dokonała ponownej weryfikacji wysokości wypłaconych dodatków oraz osób uprawnionych do tych świadczeń za rok 2020. Na tej podstawie wystawiła Narodowemu Funduszowi Zdrowia dodatkowe faktury z tytułu należnych dodatków covidowych za rok 2020. Tym samym przychody podatkowe z tego tytułu wzrosły o kwotę 5.555.565 zł. W związku z powyższym o tę kwotę Spółka dokonała korekty zwiększającej podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych. Po zaktualizowaniu ww. przychodów wysokość podatku należnego za rok 2020 uległa zwiększeniu o kwotę 1.055.558 zł.

Ponadto dokonana została korekta zmniejszająca podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym o kwotę 1.746.069 zł w związku z korektą przychodów, które pomyłkowo zostały wykazane jako przychody podatkowe. W złożonej deklaracji CIT 8 za rok 2020 Spółka niesłusznie wykazała jako przychody podatkowe następujące kwoty:

- wartość otrzymanych - w ramach umowy wczesnego dostępu do leku badanego produktu leczniczego risdiplam dla pacjentów z rdzeniowym zanikiem mięśni - leków w kwocie 1.084.042 zł. Z umowy zawartej pomiędzy Copernicus PL Sp. z o.o. a Roche Polska Sp. z o.o. wynika, że do momentu podania leku pacjentowi pozostaje on własnością Roche Polska Sp. z o.o., zaś Copernicus PL Sp. z o.o. zobowiązana jest jedynie do podania leku konkretnemu pacjentowi zgodnie ze wskazaniami lekarskimi i wypełnienia swoich obowiązków zgodnie z umową. W szczególności - wraz z lekarzem prowadzącym terapię - ponosi odpowiedzialność za odpowiednie przechowanie i przygotowanie leku od momentu odebrania go od Roche Polska. W związku z tym wartość otrzymanych leków nie powinna stanowić przychodu do opodatkowania,

- wartość leków i szczepionek otrzymanych - w związku z trwającym stanem pandemii COVID-19 - z Agencji Rezerw Materialowych w kwocie 662.027 zł. Zgodnie z wyjaśnieniem Ministra Zdrowia (pismo z dnia 1 marca 2021 r.) produkt leczniczy do momentu podania pacjentowi pozostaje własnością Skarbu Państwa i w żadnym momencie nie dochodzi do darowizny produktu leczniczego.

W wyniku powyższego wysokość podatku uległa zmniejszeniu o kwotę 331.753 zł.

Reasumując, dokonanie powyższych korekt skutkowało wzrostem podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2020 o kwotę 723.805 zł. Zgodnie z treścią art. 54 ust. 3 ustawy o rachunkowości wyżej opisane zdarzenia gospodarcze - uznane jako istotny błąd popełniony w poprzednich latach obrotowych - zostały ujęte w kapitale własnym i wykazane jako strata z lat ubiegłych.

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 - Informacje dot. zdarzeń, jakie nastąpiły po dniu bilansowym zostały przedstawione w punkcie 5 Wprowadzenia do sprawozdania.

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.

Zgodnie z zapisami art. 44c ust. 6 ustawy o rachunkowości dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy zostały przedstawione w taki sposób, jakby połączenie miało miejsce na początku poprzedniego roku obrotowego, z tym, że poszczególne składniki kapitałów własnych na koniec poprzedniego roku zostały wykazane jako suma poszczególnych składników kapitałów własnych.

Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający z danymi sprawozdania finansowego za rok obrotowy została przedstawiona w Notach Nr I - V. I tak:

- stany aktywów i pasywów wykazano na dzień bilansowy tj. 31.12.2021 r., dzień kończący rok obrotowy bezpośrednio poprzedzający dzień bilansowy tj. 31.12.2020 r. oraz na początek poprzedniego roku obrotowego - dzień 01.01.2020 r.,
- rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym i rachunek przepływów pieniężnych sporządzono za bieżący okres sprawozdawczy (tj. 01.01. - 31.12.2021 r.) oraz poprzedni rok obrotowy (tj. 01.01. - 31.12.2020 r.).

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 informacji dotyczące rozliczenia połączenia - Informacje dot. połączenia spółek zostały przedstawione w punkcie 6 Wprowadzenia do sprawozdania.

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

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES
ds. ekonomicznych

Piotr Wróblewski

WICEPREZES
ds. medycznych

Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Kostrzewa

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie 1.01. - 31.12.2021 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Licencje		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
Wartość brutto								
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	8 429 220,22	8 429 220,22	0,00	0,00	8 429 220,22
2	Zwiększenia	0,00	0,00	200 107,60	200 107,60	0,00	0,00	200 107,60
a	zakup			160 567,92	160 567,92			160 567,92
b	połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.			39 539,68	39 539,68			39 539,68
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	16 257,90	16 257,90	0,00	0,00	16 257,90
a	likwidacja			16 257,90	16 257,90			16 257,90
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	8 613 069,92	8 613 069,92	0,00	0,00	8 613 069,92
Umorzenie								
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	7 591 585,23	7 591 585,23	0,00	0,00	7 591 585,23
6	Zwiększenia	0,00	0,00	384 391,91	384 391,91	0,00	0,00	384 391,91
a	amortyzacja			344 852,23	344 852,23			344 852,23
b	połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.			39 539,68	39 539,68			39 539,68
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	16 257,90	16 257,90	0,00	0,00	16 257,90
a	likwidacja			16 257,90	16 257,90			16 257,90
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	7 959 719,24	7 959 719,24	0,00	0,00	7 959 719,24
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	837 634,99	837 634,99	0,00	0,00	837 634,99
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	653 350,68	653 350,68	0,00	0,00	653 350,68

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 1.01. - 31.12.2021 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	90 785 847,00	523 700 161,72	29 156 477,83	2 526 962,31	244 684 587,76	890 854 036,62
2	Zwiększenia	71 844,30	37 404 716,09	7 898 336,49	769 454,40	13 355 242,75	59 499 594,03
a	przejęcie ze środków trwałych w budowie		5 229 477,40	1 934 709,51	67 625,00	3 190 979,72	10 422 791,63
b	darowizny rzeczowe			108 409,73		3 320 693,27	3 429 103,00
c	darowizny pieniężne					455 780,23	455 780,23
d	przyjęcie ze środków trwałych w budowie - dotacje		30 156 443,56	5 725 603,57	667 929,40	5 042 805,93	41 592 782,46
e	połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.		2 018 795,13	129 613,68	33 900,00	1 344 983,60	3 527 292,41
f	zakup	71 844,30					71 844,30
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	187 569,81	0,00	5 605 293,68	5 792 863,49
a	sprzedaż						0,00
b	likwidacja			187 569,81		5 605 293,68	5 792 863,49
c	aport						
d	przekwalifikowanie środków trwałych						
e	darowizny przekazane						
4	Bilans zamknięcia	90 857 691,30	561 104 877,81	36 867 244,51	3 296 416,71	252 434 536,83	944 560 767,16

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
1	Bilans otwarcia	0,00	96 346 054,67	25 372 298,93	1 403 797,85	187 824 260,65	310 946 412,10
2	Zwiększenia	0,00	15 844 062,80	1 414 462,80	328 840,79	18 271 711,25	35 859 077,64
a	amortyzacja za okres		13 951 584,52	1 300 098,17	300 590,79	17 064 008,01	32 616 281,49
b	połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.		1 892 478,28	114 364,63	28 250,00	1 207 703,24	3 242 796,15
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	187 569,81	0,00	5 584 355,93	5 771 925,74
a	sprzedaż						0,00
b	likwidacja			187 569,81		5 584 355,93	5 771 925,74
c	podwyższenie kapitału						0,00
d	darowizny przekazane						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	112 190 117,47	26 599 191,92	1 732 638,64	200 511 615,97	341 033 564,00
5	Wartość netto na początek 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
6	Wartość netto na koniec okresu	90 857 691,30	448 914 760,34	10 268 052,59	1 563 778,07	51 922 920,86	603 527 203,16

Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Nota Nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie 1.01. - 31.12.2021 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	61 375 565,98
2	Zwiększenia	40 268 011,20
a	poniesione nakłady inwestycyjne	39 947 848,68
b	połączenie z Przemysłowy ZOZ	320 162,52
3	Zmniejszenia	52 471 354,32
a	przekazanie na środki trwałe	52 471 354,32
4	Bilans zamknięcia	49 172 222,86

Nota Nr 3 A

Planowane w okresie 1.01. - 31.12.2022 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Nazwa Inwestycji	Termin realizacji	Wartość inwestycji	Źródło finansowania w roku 2022					Wartość inwestycji na rok 2022	
				Dotacja ze środków UE	Środki własne	Środki do pozyskania z UE	Dotacja w Samorządu Województwa Pomorskiego	Kredyt		Środki do pozyskania
1	Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych celem leczenia chorób cywilizacyjnych dla mieszkańców Pomorza poprzez rozbudowę Szpitala św. Wojciecha	2022	113 422 884,70	15 686 385,59	54 000,00				15 740 385,59	
2	Budowa wraz z wyposażeniem budynku Diagnostyki Obrazowej przy ul. Nowe Ogrody w Gdańsku	2022	40 497 705,15		560 200,00			3 256 684,82	3 816 884,82	
3	Pomorskie e-Zdrowie	2023	31 168 002,62	16 709 289,00	4 963 111,00				21 672 400,00	
4	Przebudowa III piętra budynku A Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku na potrzeby oddziału kardiologicznego	2022	18 600 000,00		577 862,00		5 500 000,00		6 077 862,00	
5	Przebudowa i dostosowanie ciągów piwnicznych zlokalizowanych w budynkach nr 2, 2A, 3, 5, 6, 9, 29 przy ul. Nowe Ogrody w Gdańsku	2023	6 500 000,00					2 500 000,00	2 500 000,00	
6	Wykonanie rezerwowych ujęć wody dla lokalizacji Nowe Ogrody i Powstańców Warszawskich wraz z wymianą części uszkodzonych kanalizacji zewnętrznych przy ul. Powstańców Warszawskich	2022	4 425 000,00		128 000,00		4 297 000,00		4 425 000,00	
7	Modernizacja Zakładu Diagnostyki w Szpitalu św. Wojciecha realizowana w ramach projektu pt. „Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych celem leczenia chorób cywilizacyjnych dla mieszkańców Pomorza poprzez rozbudowę Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku” – Umowa nr RPPM.07.01.02-22-0005/16-00 z późn. zm.	2022	5 222 580,00	3 500 000,00	2 013 080,00				5 513 080,00	
8	Przebudowa III piętra budynku nr 29 oraz 5 i 6 Szpitala im. Mikołaja Kopernika w Gdańsku na potrzeby ortopedii kręgosłupa	2022	10 472 206,00		702 799,76			10 472 206,00	11 175 005,76	
9	Doposażenie Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku w aparaturę diagnostyczną w celu zwiększenia wykrywalności nowotworów we wczesnych stadiach	2022	9 000 000,00			9 000 000,00			9 000 000,00	
10	Rozbudowa Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku w celu zwiększenia wykrywalności nowotworów we wczesnych stadiach oraz poprawy życia w trakcie i po ukończeniu leczenia	2024	43 000 000,00			43 000 000,00			43 000 000,00	
11	Dostosowanie budynku nr 4 i budowa nowego budynku nr 9 w Szpitalu im. M. Kopernika w Gdańsku w celu poprawy opieki nad matką i dzieckiem	2026	59 621 000,00			59 621 000,00			59 621 000,00	
12	Zakup robota operacyjnego Da Vinci	2022	7 165 392,00			0,00		7 165 392,00	7 165 392,00	
13	Wymiana dźwigów osobowych w COPERNICUS PL Sp. z o. o.	2022	1 874 993,00		218 612,17		1 359 617,00		1 578 229,17	
14	Przebudowa V piętra budynku A Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku na potrzeby oddziału neurologicznego	2023	14 600 000,00			0,00		2 000 000,00	2 000 000,00	
Razem inwestycje powyżej 1 mln zł			365 569 763,47	35 895 674,59	9 217 664,93	111 621 000,00	11 156 617,00	3 256 684,82	22 137 598,00	193 285 239,34
13	Wykonanie prac związanych z przebudową murku przy ul. Nowe Ogrody oraz ul. Powstańców Warszawskich w Gdańsku	2022	756 456,81		242 926,80				242 926,80	
14	Wykonanie dokumentacji projektowej dot. o. neurologii Zaspą wraz z projektem remontu 3 klatek schodowych z projektem dostosowania do warunków ppoż.	2022	130 000,00					130 000,00	130 000,00	
15	Wykonanie dokumentacji projektowej dot. dostosowania przestrzeni po starych blokach operacyjnych w Szpitalu św. Wojciecha	2022	130 000,00					130 000,00	130 000,00	
16	Wykonanie projektu przebudowy wszystkich pomieszczeń po sterylizatorni w Szpitalu św. Wojciecha na punkt przyjęć planowych, szatnię dla pacjentów, magazyn depozytowy rzeczy pacjentów i inne pomieszczenia na działalność medyczną.	2022	130 000,00		130 000,00				130 000,00	
17	Wykonanie dokumentacji projektowej adaptacji dawnych pomieszczeń technicznych w budynku administracji Szpitala im. Mikołaja Kopernika na pomieszczenia biurowe	2022	50 000,00		50 000,00				50 000,00	
Razem inwestycje poniżej 1 mln zł			1 196 456,81	0,00	422 926,80	0,00	0,00	0,00	260 000,00	682 926,80
Razem inwestycje				35 895 674,59	9 640 591,73	111 621 000,00	11 156 617,00	3 256 684,82	22 397 598,00	193 968 166,14

Planowane w okresie 1.01. - 31.12.2022 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska

NIE DOTYCZY

Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Nota Nr 4
Realizacja projektów dofinansowanych z Funduszy Europejskich

Lp.	Nazwa inwestycji	Źródła finansowania uniew.				Wartość ogółem	Realizacja projektów wz. przedl. finansowania				Wartość ogółem	
		Dotacja z Narodowego Funduszu Zdrowia (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (bez udziału środków zagranicznych)	Dotacja z budżetu państwa (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)		Dotacja z Narodowego Funduszu Zdrowia (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z budżetu państwa (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)		
1	Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn. „Pomorskie e-Zdrowie” w ramach regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020		24 366 315,05		6 945 727,95	31 312 043,00			7 324 224,58		1 952 916,89	9 277 141,47
2	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu pn. „Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych w ramach projektu „Wzrosty i wyzyskiwanie dla mieszkańców Pomorza poprzez rozbudowę Szpitala sw. Wojciecha w Gdańsku”		32 614 302,69	68 867 578,39	6 437 109,97	113 422 884,70			4 997 082,66		5 376 549,77	99 976 725,33
3	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Profilaktyka raka szyjki macicy szansą na wyeliminowanie aktywności zawodowej mieszkańców woj. pomorskiego”		499 319,99	4 244 219,83	249 659,99	4 993 199,81			492 499,88		249 659,99	4 928 549,26
4	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Profilaktyka raka jelita grubego szansą na wyeliminowanie aktywności zawodowej mieszkańców woj. pomorskiego”		602 393,05	5 120 340,89	301 196,52	6 023 930,46			597 902,69		301 196,52	5 981 272,07
5	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Program pilotażowy POZ PLJIS”	1 854 920,32				1 854 920,32						803 372,86
6	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Rehabilitacja kardiologiczna szansą na wyeliminowanie aktywności zawodowej mieszkańców województwa pomorskiego”		3 517 094,87	29 895 306,40	1 758 547,44	35 170 948,71			1 366 666,98		1 111 920,44	14 095 256,79
7	Projekt w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Przystań Mama”		332 452,62	1 782 385,88		2 114 838,50			172 491,74			1 097 275,40
8	Projekt w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Priorytet kregosłup”		238 601,18	1 279 217,98		1 517 819,16			63 442,51			403 578,32
9	Projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 10 Energia współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn. „Termomodernizacja obiektów SWP – COPERNICUS Podmiot Lecznicy Sp. z o.o. w Gdańsku”		474 740,00	791 032,02	376 858,06	1 723 740,00			80 418,30		539 337,77	1 789 650,64
10	Grant w ramach projektu „Pomorscy medycy – bezpieczni w pracy, bezpieczni dla pacjentów” współfinansowany w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego		83 333,34	1 416 666,66	224 717,25	1 724 717,25			83 333,34			1 724 717,25
	SUMA	1 854 920,32	33 089 042,69	113 396 768,05	16 293 817,18	199 859 041,91	803 372,86	33 089 042,69	15 178 062,69	81 250 762,52	9 756 298,63	140 077 539,39

Nota Nr 5

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

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Szpital im. M. Kopernika)	5 264 343,64	5 241 465,64
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Szpital św. Wojciecha)	11 228 795,93	11 205 917,93
RAZEM		16 493 139,57	16 447 383,57

Nota Nr 6

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2021 r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Zapasy				Razem
		Materialy	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	0 - 90	15 130 353,06				15 130 353,06
2	90 - 180	96 250,99				96 250,99
3	180 - 360	332 202,83				332 202,83
4	powyżej 360	126 283,40		294,56		126 577,96
RAZEM (wartość brutto po uwzględnieniu)		15 685 090,28	0,00	294,56	0,00	15 685 384,84
Odpisy aktualizujące (wartość ujemna)		(126 283,40)	0,00	0,00	0,00	(126 283,40)
RAZEM (wartość netto)		15 558 806,88	0,00	294,56	0,00	15 559 101,44

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie 1.01. - 31.12.2021 r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące				Razem
		Materialy	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	Bilans otwarcia	82 047,53	0,00	0,00	0,00	82 047,53
2	Zwiększenia	106 671,57	0,00	0,00	0,00	106 671,57
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	106 671,57				106 671,57
3	Zmniejszenia	62 435,70	0,00	0,00	0,00	62 435,70
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi	62 435,70				62 435,70
b	wykorzystanie odpisów					0,00
4	Bilans zamknięcia	126 283,40	0,00	0,00	0,00	126 283,40

Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Nota Nr 7
Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 r.			Stan na 31.12.2020 r.			Różnica 12.2021 r. minus 12.2020 r.	Wartość należności z dn. 31.12.2021 r. uregulowana do dn. 29.03.2022 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:	87 235 607,88	13 328 829,95	73 906 777,93	81 048 026,87	13 041 351,44	68 006 675,43	5 900 102,50	
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	82 892 653,35	11 970 819,09	70 921 834,26	76 796 674,04	10 696 805,11	66 099 868,93	4 821 965,33	
	-do 12 miesięcy	82 727 653,35	11 805 819,09	70 921 834,26	76 796 674,04	10 696 805,11	66 099 868,93	4 821 965,33	
	-powyżej 12 miesięcy								
	w tym								
-	NFZ	69 316 547,35	0,00	69 316 547,35	64 675 208,29	0,00	64 675 208,29	4 641 339,06	
-	ponadlimit	456 749,07	456 749,07	0,00	425 960,13	425 960,13	0,00	0,00	
	-powyżej 12 miesięcy	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	52 692,40	0,00	52 692,40	40 957,47	0,00	40 957,47	11 734,93	
c	inne	2 932 251,27	0,00	2 932 251,27	1 872 370,69	6 521,66	1 865 849,03	1 066 402,24	
	w tym								
-	z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych	532 246,27	0,00	532 246,27	639 148,39	0,00	639 148,39	(106 902,12)	
-									
d	dochodzone na drodze sądowej	1 358 010,86	1 358 010,86	0,00	2 338 024,67	2 338 024,67	0,00	0,00	
	RAZEM	87 235 607,88	13 328 829,95	73 906 777,93	81 048 026,87	13 041 351,44	68 006 675,43	5 900 102,50	
								77,16%	

Nota Nr 7A

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

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem wartość należności brutto	Odpisy aktualizujące wartość należności	Ogółem wartość należności netto
I	Należności z tytułu dostaw i usług według wieku			
1	bieżące, z tego :	71 053 802,97	807 407,79	70 246 395,18
a	od jednostek powiązanych			
b	od pozostałych jednostek	71 053 802,97	807 407,79	70 246 395,18
2	przeterminowane, z tego :	11 838 850,38	11 163 411,30	675 439,08
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			
	90-180			
	180-360			
	powyżej 360			
b	od pozostałych jednostek	11 838 850,38	11 163 411,30	675 439,08
	do 90 dni	691 967,57	437 821,16	254 146,41
	w tym od osób nieubezpieczonych	311 360,79	292 698,07	18 662,72
	90-180	615 255,57	472 461,70	142 793,87
	w tym od osób nieubezpieczonych	278 543,25	278 543,25	0,00
	180-360	1 043 545,27	765 046,47	278 498,80
	w tym od osób nieubezpieczonych	439 012,01	439 012,01	0,00
	powyżej 360	9 488 081,97	9 488 081,97	0,00
	w tym od osób nieubezpieczonych	6 932 096,45	6 932 096,45	0,00
	RAZEM	82 892 653,35	11 970 819,09	70 921 834,26
II	Należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	52 692,40	0,00	52 692,40
III	Należności inne	2 932 251,27	0,00	2 932 251,27
IV	Należności dochodzone na drodze sądowej	1 358 010,86	1 358 010,86	0,00
	RAZEM	87 235 607,88	13 328 829,95	73 906 777,93

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych w okresie I.01. - 31.12.2021 r.
(wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych
1	Bilans otwarcia	13 041 351,44	0,00	13 041 351,44
2	Zwiększenia	2 488 670,18	0,00	2 488 670,18
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	2 436 584,57	0,00	2 436 584,57
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	37 668,89	0,00	37 668,89
c	połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	14 416,72		14 416,72
3	Zmniejszenia	2 201 191,67	0,00	2 201 191,67
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody operacyjne	265 144,03	0,00	265 144,03
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe	4 072,36	0,00	4 072,36
c	inne korekty - wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)	1 931 975,28	0,00	1 931 975,28
4	Bilans zamknięcia	13 328 829,95	0,00	13 328 829,95

Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Nota Nr 8

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	496 911,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 174 936,97	1 382 582,76
-	provizja pobrana przez bank od udzielonego kredytu	0,00	22 916,67
-	wycena kredytu inwestycyjnego - kredyt A (odsetki nienotyfikowane)	2 089 557,41	1 359 666,09
-	wycena kredytu inwestycyjnego - kredyt B (odsetki nienotyfikowane)	85 379,56	
	RAZEM	2 671 847,97	1 382 582,76

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	266 725,10	320 021,34
-	z tytułu ubezpieczenia mienia i OC	260 089,37	255 292,29
-	inne	6 635,73	64 729,05
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	669 071,03	220 460,53
-	provizja pobrana przez bank od udzielonego kredytu	22 916,67	25 000,00
-	wycena kredytu inwestycyjnego - kredyt A (odsetki nienotyfikowane)	556 911,04	195 460,53
-	wycena kredytu inwestycyjnego - kredyt B (odsetki nienotyfikowane)	89 243,32	0,00
	RAZEM	935 796,13	540 481,87

Nota Nr 9

Zmiana stanu kapitału zakładowego - kapitał podstawowy

KAPITAŁ ZAKŁADOWY			
Stan na 01.01.2020 r.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	Stan na 31.12.2021 r.
	połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	inne	
271 848 000,00	750 000,00	0,00	272 598 000,00
271 848 000,00	750 000,00	0,00	272 598 000,00

Nota Nr 10

Zmiana stanu kapitału zapasowego

KAPITAŁ ZAPASOWY					
Stan na 01.01.2020 r.	ZWIĘKSZENIA			ZMNIJSZENIA	Stan na 31.12.2021 r.
	przeznaczenie zysku	przeznaczenie zysku z Przemysłowego Zespołu Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	inne	
57 866 096,76	5 033 168,24	75 335,19	210 310,51	0,00	63 184 910,70
57 866 096,76	5 033 168,24	75 335,19	210 310,51	0,00	63 184 910,70

Nota Nr 11

Proponowany sposób podziału zysku

Tytuł	Wartość
Zysk za rok obrotowy 1.01.-31.12.2021 r.	7 712 358,93
Strata z lat ubiegłych	(723 805,00)
Proponowany sposób podziału zysku:	
- kapitał zapasowy	7 712 358,93
Proponowany sposób pokrycia straty:	
- kapitał zapasowy	(723 805,00)
Niepodzielony zysk/niepokryta strata	0,00

Nota Nr 12

Zmiany w stanie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	16 826 968,92	3 206 000,00	20 032 968,92
2	Utworzenie rezerw, z tytułu:	8 997 441,96	588 032,66	9 585 474,62
a	odpraw emerytalnych	4 042 099,62		4 042 099,62
b	nagród jubileuszowych	4 955 342,34		4 955 342,34
c	świadczeń urlopowych		500 000,00	500 000,00
d	połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki		88 032,66	88 032,66
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	149 290,32	3 209 176,46	3 358 466,78
a	odpraw emerytalnych		1 118 176,46	1 118 176,46
b	nagród jubileuszowych	149 290,32	2 091 000,00	2 240 290,32
c	świadczeń urlopowych			0,00
5	Inne	-4 176 143,80	4 176 143,80	0,00
a	przekwalifikowanie rezerwy z długoterminowej na krótkoterminową	-4 176 143,80	4 176 143,80	0,00
6	Bilans zamknięcia	21 498 976,76	4 761 000,00	26 259 976,76

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	500 000,00	1 641 160,14	2 141 160,14
2	Utworzenie rezerw, z tytułu:	516 000,00	825 000,00	1 341 000,00
a	zobowiązania	516 000,00	65 000,00	581 000,00
b	zobowiązania z tytułu odsetek		760 000,00	760 000,00
3	Rozwiązania rezerw, z tytułu:	0,00	280 932,02	280 932,02
a	zobowiązania		65 000,00	65 000,00
b	zobowiązania z tytułu odsetek		215 932,02	215 932,02
4	Wykorzystanie rezerw, z tytułu:	0,00	161 839,86	161 839,86
a	zobowiązania		20 732,87	20 732,87
b	zobowiązania z tytułu odsetek		141 106,99	141 106,99
5	Inne	-16 000,00	16 000,00	0,00
a	przekwalifikowanie rezerwy długoterminowej na krótkoterminową	-16 000,00	16 000,00	0,00
6	Bilans zamknięcia	1 000 000,00	2 039 388,26	3 039 388,26

Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Nota Nr 13

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wartość zobowiązania na 31.12.2021 r.		Wartość zobowiązania na 31.12.2020 r.		Różnica 12.2021 r. minus 12.2020 r.	Wartość zobowiązań z dn. 31.12.2021 r. uregulowana do dn. 29.03.2022 r.		
		Wymagalne	Niewymagalne	Razem	Wymagalne		Niewymagalne	Razem	[ZL]
1	Zobowiązania - kredyty	0,00	24 847 462,94	24 847 462,94	0,00	16 385 707,39	16 385 707,39	20 924 202,89	84,21
a	Kredyty w rachunku bieżącym	0,00	20 883 351,89	20 883 351,89	0,00	16 190 246,86	16 190 246,86	20 795 209,80	99,58
b	Kredyty inwestycyjne	0,00	3 964 111,05	3 964 111,05	0,00	195 460,53	195 460,53	128 993,09	3,25
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	63 245 044,79	63 245 044,79	8 387 616,82	60 959 816,66	69 347 433,48	59 772 717,83	94,51
3	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	4 796,04	4 796,04	0,00	58 970,00	58 970,00	3 020,00	62,97
4	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Zobowiązania publicznoprawne	0,00	16 268 105,40	16 268 105,40	0,00	17 157 440,82	17 157 440,82	14 150 080,40	86,98
a	Zobowiązania publicznoprawne - ZUS	0,00	10 461 192,17	10 461 192,17	0,00	9 978 700,82	9 978 700,82	10 461 192,17	100,00
b	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdop	0,00	2 118 025,00	2 118 025,00	0,00	4 619 564,00	4 619 564,00	0,00	0,00
c	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdof	0,00	3 619 318,23	3 619 318,23	0,00	2 473 095,00	2 473 095,00	3 619 318,23	100,00
d	Zobowiązania publicznoprawne - podatek VAT	0,00	69 570,00	69 570,00	0,00	86 081,00	86 081,00	69 570,00	100,00
e	Zobowiązania publicznoprawne - PERON	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	Zobowiązania publicznoprawne - podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	Zobowiązania publicznoprawne - pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	10 322 040,59	10 322 040,59	0,00	17 515 433,15	17 515 433,15	10 319 540,61	99,98
7	Pozostałe zobowiązania	0,00	15 852 334,98	15 852 334,98	10 821,60	18 244 335,69	18 255 155,29	5 926 853,67	37,39
	RAZEM	0,00	130 539 784,74	130 539 784,74	8 398 438,42	130 321 701,71	138 720 140,13	111 096 415,40	85,11

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wcelnie okresu przeterminowania

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżące, z tego :	63 245 044,79
a	wobec jednostek powiązanych	
b	wobec pozostałych jednostek	63 245 044,79
2	przeterminowane, z tego:	0,00
a	wobec jednostek powiązanych	
b	wobec pozostałych jednostek	0,00
	<i>do 90 dni</i>	
	<i>90-180</i>	
	<i>180-360</i>	
	<i>powyżej 360 w tym:</i>	
	<i>-określi</i>	
	RAZEM	63 245 044,79

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

NIE DOTYCZY

Nota Nr 13 A

Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych
Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów

Lp.	Rodzaj kredytu	Nazwa banku	Data spłaty	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na 31.12.2020 r.	Wartość zobowiązania na 31.12.2021 r.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warenki oprocentowania na dzień bilansowy	Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów
A.	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym umowa nr 72 1440 1101 0000 0000 1099 1064	PKO BP SA	28.11.2022 r.	25 000 000,00	16 190 246,86	20 883 351,89	20 883 351,89	0,00	WIBOR 1M + 1,2%	stawowy zastaw rejestrowy do wysokości 50.000.000 zł ustanowiony na wierzycielności od Narodowego Funduszu Zdrowia Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, hipoteka umowna do kwoty 13.090.000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej listą wierzycieli nr GDIG/0009439717 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku, cesja praw z każdorazowej aktualnej umowy ubezpieczenia nieruchomości do kwoty 13.090.000 zł
-	z tego: zobowiązanie główne			25 000 000,00	16 190 246,86	20 883 351,89	20 883 351,89	0,00		
-	odsutki			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
B.	Kredyt nieodnawialny inwestycyjny umowa nr 18/6083 kredyt A	konсорcium banków: PKO BP SA i BGK	29.12.2023 r.	20 500 000,00	13 619 599,49	21 151 499,09	2 553 791,47	18 597 707,62	WIBOR 1M + 1,41%	stawowy zastaw rejestrowy do wysokości 70.000.000 zł ustanowiony na wierzycielności od Narodowego Funduszu Zdrowia Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, hipoteka umowna do kwoty 18.080.000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej listą wierzycieli nr GDIG/0009439717 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku, cesja praw z każdorazowej aktualnej umowy ubezpieczenia nieruchomości do kwoty 18.080.000 zł
-	z tego: zobowiązanie główne			20 500 000,00	12 064 472,87	18 324 605,91	1 816 455,70	16 508 150,21		
-	odsutki			0,00	1 555 126,62	2 826 893,18	737 335,77	2 089 557,41		
C.	Kredyt nieodnawialny inwestycyjny umowa nr 18/6083 kredyt B	konсорcium banków: PKO BP SA i BGK	31.12.2024 r.	14 500 000,00	0,00	3 219 396,39	1 410 319,58	1 809 076,81	WIBOR 1M + 1,38%	stawowy zastaw rejestrowy do wysokości 70.000.000 zł ustanowiony na wierzycielności od Narodowego Funduszu Zdrowia Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, hipoteka umowna do kwoty 18.080.000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej listą wierzycieli nr GDIG/0009439717 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku, cesja praw z każdorazowej aktualnej umowy ubezpieczenia nieruchomości do kwoty 18.080.000 zł
-	z tego: zobowiązanie główne			14 500 000,00	0,00	3 016 396,21	1 292 698,96	1 723 697,25		
-	odsutki			0,00	0,00	203 000,18	117 620,62	85 379,56		
	RAZEM, w tym zobowiązanie główne			60 000 000,00	29 809 846,35	45 254 247,37	24 847 462,94	20 406 784,43		X
	odsutki			0,00	28 254 719,73	42 224 354,01	23 992 506,55	18 231 847,46		
				0,00	1 555 126,62	3 029 893,36	854 956,39	2 174 936,97		

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidzianym umowa okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2021 r.			Stan na 31.12.2020 r.			
		Razem	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	ponyżej 5 lat	1 rok - 3 lata	ponyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	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
3	Wobec pozostałych jednostek	20 406 784,43	0,00	9 191 429,23	6 924 367,24	4 290 987,96	13 424 138,96	6 245 618,88
a	kredyty i pożyczki	20 406 784,43	0,00	9 191 429,23	6 924 367,24	4 290 987,96	13 424 138,96	6 245 618,88
	RAZEM	20 406 784,43	0,00	9 191 429,23	6 924 367,24	4 290 987,96	13 424 138,96	6 245 618,88

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

Nota Nr 14

Fundusze specjalne - Zmiana stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH								
Stan na 01.01.2021 r.	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA			Stan na 31.12.2021 r.
	odpis podstawowy	odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki bankowe i inne zwiększenia	połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	inne	świadczenia okolicznościowe	"wczasy pod gruszą"	pozostałe	
1 380 728,85	4 197 318,85	8 325,18	2 596,40	500,00	1 228 800,00	3 145 200,00	19 600,00	1 195 869,28
1 380 728,85	4 197 318,85	8 325,18	2 596,40	500,00	1 228 800,00	3 145 200,00	19 600,00	1 195 869,28

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Tytuł	Wartość
środki pieniężne w kasie	0,00
środki pieniężne w banku	614 225,96
należności z tytułu udzielonych pożyczek	532 246,27
środki pieniężne do refundacji	49 397,05
	1 195 869,28

Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Nota Nr 15

Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	Długoterminowe, z tytułu:	204 528 432,12	196 718 788,19
a	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	121 747 816,52	111 886 324,10
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	60 597 828,36	63 357 603,43
c	umów darowizn zaewidencjonowanych na kapitale założycielskim spzoz zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw	11 252 546,62	11 671 338,18
d	umów darowizn, m.in. z: WOŚP, Fundację Polsat, Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Chirurgicalnie Chorym, Ergo Hestia S.A., Fundacja Serce Dziecka, Leier Polska, Fundacja Energa, PZU)	8 961 727,46	7 128 743,39
e	umów zawartych z Ministrem Zdrowia na przekazanie środków finansowych w celu zakupu sprzętu/aparatury w ramach realizacji programów zdrowotnych	1 665 720,14	2 309 708,75
f	umowa o dofinansowanie projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014	302 793,02	365 070,34
2	Krótkoterminowe, z tytułu:	33 033 216,04	31 716 049,16
a	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	8 239 276,06	9 533 022,69
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	12 628 019,23	9 449 541,30
c	umów darowizn zaewidencjonowanych na kapitale założycielskim spzoz zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw	419 634,48	423 394,02
d	umów darowizn, m.in. z: WOŚP, Fundację Polsat, Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Chirurgicalnie Chorym, Ergo Hestia S.A., Fundacja Serce Dziecka, Fundacja Human Plus, Fundacja Energa, PZU)	2 225 317,85	2 804 032,53
e	umów zawartych z Ministrem Zdrowia na przekazanie środków finansowych w celu zakupu sprzętu/aparatury w ramach realizacji programów zdrowotnych	2 021 648,92	2 041 619,41
f	umowa o dofinansowanie projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014	61 798,63	150 302,85
g	inne (m.in. kary umowne z tytułu dostaw i usług)	7 437 520,87	7 314 136,36
	RAZEM	237 561 648,16	228 434 837,35

Nota Nr 15 A

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania zobowiązanie główne	Kwota zobowiązania odsetki	Kwota zobowiązania ogółem
1	Zobowiązania warunkowe ogółem:	37 517 007,60	14 200 922,36	51 717 929,96
	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a	gwarancji			
b	poręczeń			
c	wekslu			
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów			
e	zabezpieczeń umów leasingowych			
f	inne			
	wobec pozostałych jednostek	37 517 007,60	14 200 922,36	51 717 929,96
a	gwarancji	2 355 542,55		2 355 542,55
b	poręczeń			
c	wekslu in blanco wystawionych w związku z realizacją niżej wymienionych projektów dofinansowanych z Unii Europejskiej i Funduszy Norweskich	35 161 465,05	14 200 922,36	49 362 387,41
-	Poprawa dostępności i jakości usług medycznych na Pomorzu w zakresie perinatologii	2 053 035,19	895 071,99	2 948 107,18
-	Wdrożenie nowoczesnej platformy informatycznej wspomagania zarządzania i obsługi pacjenta	1 618 496,25	1 554 171,28	3 172 667,53
-	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	1 582 816,22	3 294 039,75
-	Poprawa dostępności do świadczeń rehabi. w regionie poprzez utworzenie w Copernicus Centrum Reh.Lecznicy wraz z O.Reh. Neurolog	4 681 011,27	2 686 198,09	7 367 209,36
-	Poprawa dostępu społeczeństwa do usług informatycznych w służbie zdrowia poprzez utworzenie kompleksowych rozwiązań w Szpitalu im Św. Wojciecha	4 314 110,52	2 756 732,52	7 070 843,04
-	Profilaktyka raka szyjki macicy	4 678 854,54	966 561,39	5 645 415,93
-	Profilaktyka raka jelita grubego	5 680 075,55	1 277 695,06	6 957 770,61
-	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	2 215 435,04	9 188 856,65
-	Priorytet kręgosłup	480 755,71	52 685,56	533 441,27
-	Przystanek Mama	1 470 480,88	150 103,15	1 620 584,03
-	Pomorscy medycy bezpieczni w pracy, bezpieczni dla pacjenta	1 500 000,00	63 452,06	1 563 452,06
				0,00
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów			
e	zabezpieczeń umów leasingowych			
f	inne			

Nota Nr 15 B

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Kwota zobowiązania	Zabezpieczenie
1	Pozwy pacjentów o zadośćuczynienie i odszkodowanie za uszczerbek na zdrowiu	22 559 714,22	polisy ubezpieczeniowe
	RAZEM	22 559 714,22	X

Nota Nr 16

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	733 379 564,10	602 082 463,20
	usług zdrowotnych	691 988 693,32	570 656 915,56
	środki finansowe otrzymane z tytułu refundacji kosztów (m. in. wynagrodzeń lekarzy stażystów i rezydentów)	38 341 239,61	29 729 202,48
	pozostałe	3 049 631,17	1 696 345,16
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	0,00	0,00
	towary	0,00	0,00
	materiały	0,00	0,00
	RAZEM	733 379 564,10	602 082 463,20

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	733 379 564,10	602 082 463,20
	źródła przychodów położonych na terytorium RP	730 829 059,76	600 390 310,51
	źródła przychodów położonych poza terytorium RP	2 550 504,34	1 692 152,69
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	źródła przychodów położonych na terytorium RP	0,00	0,00
	źródła przychodów położonych poza terytorium RP	0,00	0,00
	RAZEM	733 379 564,10	602 082 463,20

Nota Nr 17

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
1	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
2	Dotacje, w tym:	17 309 923,44	26 233 580,45
a	Tarcza Antykryzysowa - dofinansowanie z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku		11 910 543,62
3	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	351 496,97	321 085,06
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	265 144,03	257 031,71
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	62 435,70	30 907,15
c	przywrócenie należności umorzonych	23 917,24	33 146,20
4	Inne przychody operacyjne, w tym:	10 036 619,89	13 302 893,31
a	darowizny rzeczowe i środków pieniężnych	1 011 050,23	5 194 950,47
b	równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	2 645 203,49	1 703 948,10
c	odszkodowania, nawiazki i kary umowne	1 201 216,87	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)	5 179 149,30	4 161 333,49
	RAZEM	27 698 040,30	39 857 558,82

Nota Nr 18

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
1	Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20 937,75	11 309,41
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	20 937,75	11 309,41
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 543 256,14	4 115 118,60
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
d	należności	2 436 584,57	4 050 413,93
	- w tym należności z NFZ	25 843,07	425 960,13
e	zapasów	106 671,57	64 704,67
f	innych aktywów		
3	Inne koszty operacyjne, w tym:	2 570 980,03	1 681 600,77
a	utworzenie rezerw	516 000,00	
b	pozostałe (m. in. z tyt. dzierżawy pomieszczeń i wynajmu sprzętu)	2 054 980,03	1 681 600,77
	RAZEM	5 135 173,92	5 808 028,78

Nota Nr 19

Przychody finansowe

Lp.	Rodzaj aktywów	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
1	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
2	Odsetki, z tytułu:	97 347,65	62 630,02
a	należności	82 415,87	46 877,10
b	umorzone zobowiązania	13 060,20	12 689,37
c	środki pieniężne	1 871,58	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	285 004,38	291 532,42
a	rozwiązanie rezerw na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	280 932,02	268 048,91
b	odwrócenie odpisów aktualizujących	4 072,36	23 483,51
c	pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
RAZEM		382 352,03	354 162,44

Nota Nr 20

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
1	Odsetki	690 941,81	1 124 697,95
	odsetki zapłacone	499 255,71	893 499,57
a	od kredytów i pożyczek	111 000,58	270 670,49
b	od zobowiązań wobec kontrahentów	260 402,31	621 890,68
c	od zobowiązań budżetowych	28 374,02	79,31
d	odsetki inne	99 478,80	859,09
	prowinie od pożyczki i kredytu	25 000,00	25 000,00
	odsetki naliczone	166 686,10	206 198,38
a	od zobowiązań wobec kontrahentów	166 686,10	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	873 782,11	1 449 110,44
a	utworzenie rezerw na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	760 000,00	1 300 000,00
b	utworzenie rezerw na rekompensaty za koszty odzyskiwania wiarytelności (kwota 40, 70, 100 euro)	65 000,00	120 120,00
c	odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu odsetek	37 668,89	11 247,91
d	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	5 577,31	2 685,67
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.</i>	6 043,63	2 893,23
e	inne	5 535,91	15 056,86
RAZEM		1 564 723,92	2 573 808,39

Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Nota Nr 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

Lp.	Tytuł	Wartość	Podstawa prawna - ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	9 830 383,93	
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy wynikiem bilansowym a wynikiem podatkowym)	31 342 058,23	
a	przychody równoległe z amortyzacją majątku otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych	17 733 294,30	art. 17 ust. 1 pkt 21
b	dotacje z UE	10 752 032,09	art. 17 ust. 1 pkt 53
c	dotacje z budżetu państwa	1 250 070,59	art. 17 ust. 1 pkt 47
d	odwrócenie odpisów aktualizujących	327 579,73	art. 12 ust. 1 pkt 4e
e	darowizny i dary niezaliczane do przychodów	305 003,69	art. 17
f	rozwiązanie rezerwy utworzonej na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	280 932,02	art. 12 ust. 1 pkt 5a
g	darowizny i dary	267 978,66	art. 12 ust. 1 pkt 1 i 2
h	darowizny COVID otrzymane w bieżącym roku obrotowym (podmioty z listy NFZ) niezaliczane do przychodów	242 933,41	art. 38s ust. 1
i	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	182 233,74	art. 17 ust. 1 pkt 21
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	2 615 319,72	
a	nieotrzymane środki na pokrycie kosztów wynagrodzeń rezydentów i stażystów	1 833 649,58	art. 12 ust. 4 pkt 1
b	przychody z tytułu świadczeń nieprzyjętych do realizacji przez NFZ - tzw. ponadlimit	25 843,07	art. 12 ust. 3a pkt 2
c	naliczone lecz nieotrzymane odszkodowania - kary umowne z tytułu dostaw i usług	718 158,18	art. 12 ust. 3e
d	naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od należności	37 668,89	art. 12 ust. 4 pkt 2
D.	Przychody ujęte w księgach rachunkowych w latach ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	356 060,17	
a	lekarze Rezydenci i Stażyści - środki nieotrzymane w 2020 r. otrzymane w 2021 r.	337 897,57	art. 12 ust. 1
b	naliczone lecz nieotrzymane odszkodowania w 2020 r., otrzymane w 2021 r. - kary umowne z tytułu dostaw i usług	18 162,60	art. 12 ust. 3e
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy wynikiem bilansowym a wynikiem podatkowym)	33 740 740,28	
a	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63a) - dotacje i darowizny	15 568 110,26	art. 16 ust. 1 pkt 63a
b	koszty sfinansowane z dotacji UE i budżetu państwa	11 321 928,62	art. 16 ust. 1 pkt 58
c	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 6 ustawy z dnia 5.09.2016 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych i oraz ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1550))	3 836 883,83	art. 6 ustawy z dnia 5.09.2016 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych i oraz ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1550)
d	materiały - dary	1 467 620,92	art. 15 ust. 1
e	zapłacone karv, grzywny, odszkodowania, poroczenia, kwoty zasądzone, ugody	1 245 394,94	art. 16 ust. 1 pkt 22
f	odsetki od odszkodowań pacjentów	98 787,79	art. 16 ust. 1 pkt 19 lit. b
g	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63a) - dotacje i darowizny koronawirus	83 190,68	art. 16 ust. 1 pkt 63a
h	koszty eksploatacyjne samochodów osobowych	32 617,78	art. 16 ust. 5f
i	odsetki budżetowe	28 374,02	art. 16 ust. 1 pkt 21
j	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63c)	16 849,04	art. 16 ust. 1 pkt 63c
k	koszty ryczałtu samochodowego	13 426,41	art. 16 ust. 1 pkt 30
l	koszty egzekucyjne, sądowe	11 161,29	art. 16 ust. 1 pkt 17
l	pozostałe	11 353,85	art. 16
m	koszty reprezentacji i reklamy	3 104,80	art. 16 ust. 1 pkt 28
n	inne usługi niemedyczne - refaktury	1 245,04	art. 16 ust. 1 pkt 46
o	odsetki od kar umownych	691,01	art. 15 ust. 1
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	14 966 822,63	
a	składki ZUS za listopad i grudzień 2021 r. - zapłacone w roku 2022	5 532 000,72	art. 16 ust. 1 pkt 57a
b	koszty usług zdrowotnych niezakończonych w roku 2021 - rozliczonych przez NFZ w roku 2022	4 161 997,93	art. 15 ust. 4
c	utworzenie odpisów aktualizujących od pozostałych należności	2 410 741,50	art. 16 ust. 1 pkt 26a
d	utworzenie odpisów aktualizujących należności od NFZ	25 843,07	art. 16 ust. 1 pkt 26a
e	niewypłacone wynagrodzenia i umowy zlecenia	819 542,37	art. 16 ust. 1 pkt 57
f	utworzone rezerwy na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	760 000,00	art. 15 ust. 1
g	utworzenie rezerw na odszkodowania	516 000,00	art. 15 ust. 1
h	Pracownicze Plany Kapitałowe z listopada i grudnia 2021 r. zapłacone po 31.12.2021 r.	356 681,67	art. 16 ust. 1 pkt 57aa
i	naliczone odsetki od zobowiązań cywilnoprawnych	166 686,10	art. 16 ust. 1 pkt 11
j	utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości zapasów materiałów	106 671,57	art. 16 ust. 1 pkt 26a
k	utworzenie rezerwy na rekompensatę za koszty odzyskiwania wierzytelności	65 000,00	art. 15 ust. 1
l	utworzenie odpisu aktualizującego należności z tytułu należnych od nich odsetek	37 668,89	art. 16 ust. 1 pkt 26a
l	rezerwy na przyszłe zobowiązania	7 988,81	art. 9 ust. 1
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	20 824 794,70	
a	wynagrodzenia z umów: o pracę i zlecenia z poprzedniego roku obrotowego - wypłacone w bieżącym roku obrotowym	8 684 211,78	art. 16 ust. 1 pkt 57
b	składki ZUS za listopad i grudzień 2020 r. - zapłacone w roku 2021	6 134 821,11	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	spisane należności - udokumentowane	863 353,05	art. 16 ust. 1 pkt 25 lit. a
e	Pracownicze Plany Kapitałowe z 2020 r. zapłacone w 2021 r.	358 738,10	art. 16 ust. 1 pkt 57aa
f	odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań - naliczone w latach ubiegłych, zapłacone w bieżącym roku obrotowym	182 589,39	art. 16 ust. 1 pkt 11
H.	Strata z lat ubiegłych	11 656 510,88	
a	strata z 2016 r., z czego:	11 656 510,88	
aa	- strata z 2016 r. rozliczona w latach 2018 -2020	6 732 526,94	
aaa	- strata z 2016 r. do rozliczenia w 2021 r.	4 923 983,94	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	7 035 667,98	
a	darowizny otrzymane w bieżącym roku obrotowym	3 559 010,24	art. 12 ust. 1 pkt 1 i 2
b	nieodpłatne świadczenia wynikające z umów użyczenia, z czego:	1 551 977,78	art. 12 ust. 1 pkt 2
bb	nieodpłatne świadczenia wynikające z umów użyczenia nie podlegające opodatkowaniu	-1 158 646,26	art. 12 ust. 1 pkt 2
c	środki pieniężne otrzymane w bieżącym roku obrotowym z Unii Europejskiej, z czego:	25 245 467,21	art. 12 ust. 1 pkt 1
cc	- środki pieniężne otrzymane w bieżącym roku obrotowym z Unii Europejskiej wolne od podatku	-25 245 467,21	art. 17 ust. 1 pkt 53
dd	środki pieniężne otrzymane w bieżącym roku obrotowym z budżetu państwa, z czego:	20 594 308,74	art. 12 ust. 1 pkt 1
dd	- środki pieniężne z budżetu państwa otrzymane w bieżącym roku obrotowym wolne od podatku	-20 594 308,74	art. 17 ust. 1 pkt 47
e	utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze	6 138 975,18	art. 15 ust. 1
f	korekta przychodów - POW NFZ - dodatek Covid - przychód został uznany w 2020 r.	-5 555 564,91	art. 12 ust. 1
g	przychody przyszłych okresów - przychody z NFZ - dodatki Covidowe	7 423 899,89	art. 12 ust. 1
h	strata z 2016 r. rozliczona w roku 2021	-4 923 983,94	art. 7 ust. 5 pkt 1
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	11 147 502,00	
K.	Podatek dochodowy - bieżący	2 118 025,00	
L.	Podatek dochodowy - odroczony	0,00	
a	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-496 911,00	
b	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	496 911,00	
M.	Podatek dochodowy	2 118 025,00	

Nota Nr 22

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
Środki pieniężne		15 845 527,09	13 147 834,69
1	Środki pieniężne w banku	15 838 109,63	13 142 345,28
2	Środki pieniężne w kasie	7 417,46	5 489,41
3	Lokaty bankowe		
4	Inne środki pieniężne		
Ekwiwalenty środków pieniężnych		0,00	0,00
1			
RAZEM		15 845 527,09	13 147 834,69

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
1	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji	0,00	0,00
-	różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych		
-	zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
-	nierzrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
2	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	0,00	270 670,49
-	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
-	odsetki zapłacone od zaciągniętych kredytów		270 670,49
-	prowinzje 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		
3	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	(20 937,75)	(11 309,41)
-	zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
-	zysk (strata) na likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	(20 937,75)	(11 309,41)
-	spisanie zaniechanych inwestycji		
-	zysk (strata) na likwidacji wartości niematerialnych i prawnych		
-	aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych		
-	aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych		
-	zysk (strata) ze zbycia długoterminowych akcji i udziałów		
-	zysk (strata) ze zbycia inwestycji krótkoterminowych		
-	aktualizacja wartości inwestycji finansowych		
4	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	(20 137 922,74)	17 301 494,02
-	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu spółki	(8 365 214,96)	18 119 641,07
-	korekta o zmianę stanu kredytów	(8 461 755,55)	2 192 535,58
-	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	5 731 198,54	(3 010 682,63)
-	korekta zmiany stanu zobowiązań o otrzymane zaliczki na finansowanie projektów dofinansowanych z UE wykazane w poz. C.II.4	(8 645 229,32)	
-	korekta zobowiązań w związku z połączeniem z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	(396 921,45)	
5	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z:	(16 218 632,86)	(20 675 081,38)
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu spółki	7 442 231,34	34 930 302,66
-	korekta rozliczeń międzyokresowych przychodów o wartość otrzymanej darowizny środków trwałych	(3 429 103,00)	(5 084 547,93)
-	korekta zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych o otrzymane dostacje wykazane w poz. C.II.4	(21 313 535,28)	(52 651 076,53)
-	korekta rozliczeń międzyokresowych w związku z połączeniem z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	(184 190,63)	1 065 120,21
-	korekta zmiany rozliczeń międzyokresowych o naliczone odsetki od kredytu długoterminowego	1 265 964,71	1 065 120,21
6	Inne	14 403,67	0,00
-	korekta podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2020 ujętaw wyniku z lat ubiegłych	(723 805,00)	
-	korekta środków pieniężnych przejętych związku z połączeniem z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	738 208,67	

Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Nota Nr I

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Bilans
Aktywa

Lp.	Tytuł	Copernicus Stan na 1.01.2020 r.	PZOZ Stan na 1.01.2020 r.	Copernicus + PZOZ Stan na 1.01.2020 r.	Copernicus Stan na 31.12.2020 r.	PZOZ Stan na 31.12.2020 r.	Copernicus + PZOZ Stan na 31.12.2020 r.	Copernicus Stan na 31.12.2021 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	609 923 420,25	382 810,28	610 306 230,53	643 503 408,25	604 658,78	644 108 067,03	656 024 624,67
I.	Wartości niematerialne i prawne	696 664,78	0,00	696 664,78	837 634,99	0,00	837 634,99	653 350,68
1.	Koszt zakończonych prac rozwojowych							
2.	Wartość firm							
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	696 664,78	0,00	696 664,78	837 634,99	0,00	837 634,99	653 350,68
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne							
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	608 745 366,01	382 810,28	609 128 176,29	641 283 190,50	604 658,78	641 887 849,28	652 699 426,02
1.	Środki trwałe	510 505 404,11	382 810,28	510 888 214,39	579 907 624,52	284 496,26	580 192 120,78	603 527 203,16
a)	grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	90 785 847,00	0,00	90 785 847,00	90 785 847,00	0,00	90 785 847,00	90 857 691,30
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	378 891 352,95	158 634,97	379 049 987,92	427 354 107,05	126 316,85	427 480 423,90	448 914 760,34
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 263 364,73	3 925,12	4 267 289,85	3 784 178,90	15 249,05	3 799 427,95	10 268 052,59
d)	środki transportu	1 051 354,77	19 210,00	1 070 564,77	1 123 164,46	5 650,00	1 128 814,46	1 563 778,07
e)	inne środki trwałe	35 513 484,66	201 040,19	35 714 524,85	56 860 327,11	137 280,36	56 997 607,47	51 922 920,86
2.	Środki trwałe w budowie	98 239 961,90	0,00	98 239 961,90	61 375 565,98	320 162,52	61 695 728,50	49 172 222,86
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie							
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych							
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale							
3.	Od jednostek pozostałych							
IV.	Investycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nieruchomości							
2.	Wartości niematerialne i prawne							
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje							
	- inne papiery wartościowe							
	- udzielone pożyczki							
	- inne długoterminowe aktywa finansowe							
b)	w pozostałych jednostkach							
	- udziały lub akcje							
	- inne papiery wartościowe							
	- udzielone pożyczki							
	- inne długoterminowe aktywa finansowe							
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje							
	- inne papiery wartościowe							
	- udzielone pożyczki							
	- inne długoterminowe aktywa finansowe							
4.	Inne inwestycje długoterminowe							
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	481 389,46	0,00	481 389,46	1 382 582,76	0,00	1 382 582,76	2 671 847,97
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego							496 911,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	481 389,46	0,00	481 389,46	1 382 582,76	0,00	1 382 582,76	2 174 936,97
B.	AKTYWA OBROTOWE	58 113 160,14	983 715,07	59 096 875,21	95 377 831,10	1 191 422,26	96 569 253,36	106 247 202,59
1.	Zapasy	11 879 243,77	0,00	11 879 243,77	13 682 839,11	294,56	13 683 133,67	15 559 101,44
1.	Materiały	11 879 243,77	0,00	11 879 243,77	13 682 839,11	294,56	13 683 133,67	15 558 806,88
2.	Półproduktów i produktów w toku							
3.	Produkty gotowe							
4.	Towary							294,56
5.	Zaliczki na dostawy i usługi							
II.	Należności krótkoterminowe	40 933 238,10	429 580,93	41 362 819,03	68 006 675,43	450 628,43	68 457 303,86	73 906 777,93
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	40 933 238,10	429 580,93	41 362 819,03	68 006 675,43	450 628,43	68 457 303,86	73 906 777,93
3.	Należności od pozostałych jednostek	38 768 716,78	429 580,93	39 198 297,71	66 099 868,93	426 954,43	66 526 823,36	70 921 834,26
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38 768 716,78	429 580,93	39 198 297,71	66 099 868,93	426 954,43	66 526 823,36	70 921 834,26
	- do 12 miesięcy							
	- powyżej 12 miesięcy							
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	36 818,78	0,00	36 818,78	40 957,47	13 674,00	54 631,47	52 692,40
c)	inne	2 127 702,54	0,00	2 127 702,54	1 865 849,03	10 000,00	1 875 849,03	2 932 251,27
d)	dochodzone na drodze sądowej							
III.	Investycje krótkoterminowe	4 839 179,79	554 134,14	5 393 313,93	13 147 834,69	738 208,67	13 886 043,36	15 845 527,09
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 839 179,79	554 134,14	5 393 313,93	13 147 834,69	738 208,67	13 886 043,36	15 845 527,09
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje							
	- inne papiery wartościowe							
	- udzielone pożyczki							
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	554 134,14	5 393 313,93	13 147 834,69	738 208,67	13 886 043,36	15 845 527,09
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 839 179,79	554 134,14	5 393 313,93	13 147 834,69	738 208,67	13 886 043,36	15 845 527,09
	- inne środki pieniężne							
	- inne aktywa pieniężne							
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	461 498,48	0,00	461 498,48	540 481,87	2 290,60	542 772,47	935 796,13
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY							
D.	UDZIAŁY WŁASNE							
	AKTYWA RAZEM	668 036 580,39	1 366 525,35	669 403 105,74	738 881 239,35	1 796 081,04	740 677 320,39	762 271 827,26

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Nota Nr II

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Bilans
Pasywa

Lp.	Tytuł	Copernicus Stan na 1.01.2020 r.	PZOZ Stan na 1.01.2020 r.	Copernicus + PZOZ Stan na 1.01.2020 r.	Copernicus Stan na 31.12.2020 r.	PZOZ Stan na 31.12.2020 r.	Copernicus + PZOZ Stan na 31.12.2020 r.	Copernicus Stan na 31.12.2021 r.	PZOZ Stan na 31.12.2021 r.	Copernicus + PZOZ Stan na 31.12.2021 r.
A.	KAPITAŁ WŁASNY	329 714 096,76	960 310,51	330 674 407,27	334 747 265,00	1 035 645,70	335 782 910,70	342 771 464,63	1 035 645,70	342 771 464,63
I.	Kapitał podstawowy	271 848 000,00	750 000,00	272 598 000,00	271 848 000,00	750 000,00	272 598 000,00	272 598 000,00	750 000,00	272 598 000,00
II.	Kapitał zapasowy, w tym:	64 147 890,91	153 944,62	64 301 835,53	57 866 096,76	210 310,51	58 076 407,27	63 184 910,70	210 310,51	63 184 910,70
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów									
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:									
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej									
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:									
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki									
	- na udziały własne									
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			0,00		15 663,00	15 663,00	(723 805,00)		(723 805,00)
VI.	Zysk (strata) netto	(6 281 794,15)	56 365,89	(6 225 428,26)	5 033 168,24	59 672,19	5 092 840,43	7 712 358,93		7 712 358,93
VII.	Odnies z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	338 322 483,63	406 214,84	338 728 698,47	404 133 974,35	760 435,34	404 894 409,69	419 500 362,63		419 500 362,63
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21 275 094,23	88 032,66	21 363 126,89	22 174 129,06	177 032,66	22 351 161,72	29 796 276,02	177 032,66	29 796 276,02
I.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego							496 911,00		496 911,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	17 825 094,23	88 032,66	17 913 126,89	20 032 968,92	88 032,66	20 121 001,58	26 259 976,76		26 259 976,76
	- długoterminowa	13 538 094,23	0,00	13 538 094,23	16 826 968,92	0,00	16 826 968,92	21 498 976,76		21 498 976,76
	- krótkoterminowa	4 287 000,00	88 032,66	4 375 032,66	3 206 000,00	88 032,66	3 294 032,66	4 761 000,00		4 761 000,00
3.	Pozostałe rezerwy	3 450 000,00	0,00	3 450 000,00	2 141 160,14	89 000,00	2 230 160,14	3 039 388,26		3 039 388,26
	- długoterminowe	2 390 000,00	0,00	2 390 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00		1 000 000,00
	- krótkoterminowe	1 060 000,00	0,00	1 060 000,00	1 641 160,14	89 000,00	1 730 160,14	2 039 388,26		2 039 388,26
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 541 803,49	0,00	2 541 803,49	13 424 138,96	0,00	13 424 138,96	20 406 784,43		20 406 784,43
1.	Wobec jednostek powiązanych									
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 541 803,49	0,00	2 541 803,49	13 424 138,96	0,00	13 424 138,96	20 406 784,43		20 406 784,43
a)	kredyty i pożyczki	2 541 803,49	0,00	2 541 803,49	13 424 138,96	0,00	13 424 138,96	20 406 784,43		20 406 784,43
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
c)	inne zobowiązania finansowe									
d)	zobowiązania wekslowe									
e)	inne									
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	121 981 227,91	311 657,01	122 292 884,92	140 100 868,98	396 921,45	140 497 790,43	131 735 654,02		131 735 654,02
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	- do 12 miesięcy									
	- powyżej 12 miesięcy									
b)	inne									
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności									
	- do 12 miesięcy									
	- powyżej 12 miesięcy									
b)	inne									
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	120 920 978,47	308 069,02	121 229 047,49	138 720 140,13	394 325,05	139 114 465,18	130 539 784,74		130 539 784,74
a)	kredyty i pożyczki	18 578 242,97	0,00	18 578 242,97	16 385 707,39	0,00	16 385 707,39	24 847 462,94		24 847 462,94
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
c)	inne zobowiązania finansowe									
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	71 601 866,41	155 852,12	71 757 718,53	69 347 433,48	169 589,10	69 517 022,58	63 245 044,79		63 245 044,79
	- do 12 miesięcy	71 601 866,41	155 852,12	71 757 718,53	69 347 433,48	169 589,10	69 517 022,58	63 245 044,79		63 245 044,79
	- powyżej 12 miesięcy									
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 520,00	0,00	2 520,00	58 970,00	0,00	58 970,00	4 796,04		4 796,04
f)	zobowiązania wekslowe									
g)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 562 903,61	109 759,26	10 672 662,87	17 157 440,82	137 473,41	17 294 914,23	16 268 105,40		16 268 105,40
h)	z tytułu wynagrodzeń	9 730 155,87	37 871,21	9 768 027,08	17 515 433,15	63 627,61	17 579 060,76	10 322 040,59		10 322 040,59
i)	inne	10 445 289,61	4 586,43	10 449 876,04	18 255 155,29	23 634,93	18 278 790,22	15 852 334,98		15 852 334,98
4.	Fundusze specjalne	1 060 249,44	3 587,99	1 063 837,43	1 380 728,85	2 596,40	1 383 325,25	1 195 869,28		1 195 869,28
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	192 524 358,00	6 525,17	192 530 883,17	228 434 837,35	186 481,23	228 621 318,58	237 561 648,16		237 561 648,16
1.	Ujemna wartość firm									
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	192 524 358,00	6 525,17	192 530 883,17	228 434 837,35	186 481,23	228 621 318,58	237 561 648,16		237 561 648,16
	- długoterminowe	182 339 084,58	4 927,13	182 344 011,71	196 718 788,19	3 329,13	196 722 117,32	204 528 432,12		204 528 432,12
	- krótkoterminowe	10 185 273,42	1 598,04	10 186 871,46	31 716 049,16	183 152,10	31 899 201,26	33 033 216,04		33 033 216,04
	PASYWA RAZEM	668 036 580,39	1 366 525,35	669 403 105,74	738 881 239,35	1 796 081,04	740 677 320,39	762 271 827,26		762 271 827,26

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Nota Nr III

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Wykonanie za okres		
		Copernicus 1.01. - 31.12.2020 r.	PZOZ 1.01. - 31.12.2020 r.	Copernicus + PZOZ 1.01. - 31.12.2020 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	599 814 644,99	4 945 080,59	604 759 725,58
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	602 082 463,20	4 944 638,58	607 027 101,78
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	(2 267 818,21)	0,00	(2 267 818,21)
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	442,01	442,01
B.	Koszty działalności operacyjnej	621 982 301,84	4 838 237,58	626 820 539,42
I.	Amortyzacja	30 700 626,80	140 142,42	30 840 769,22
II.	Zużycie materiałów i energii	205 136 518,30	327 920,49	205 464 438,79
III.	Usługi obce	172 991 906,71	1 385 892,14	174 377 798,85
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 482 646,92	12 544,08	1 495 191,00
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia	173 140 271,21	2 475 544,92	175 615 816,13
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	36 889 007,42	474 792,23	37 363 799,65
	- emerytalne	15 071 527,14	203 245,54	15 274 772,68
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 641 324,48	21 292,61	1 662 617,09
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	108,69	108,69
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(22 167 656,85)	106 843,01	(22 060 813,84)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	39 857 558,82	89 949,61	39 947 508,43
I.	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	26 233 580,45	33 797,32	26 267 377,77
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	321 085,06	717,24	321 802,30
IV.	Inne przychody operacyjne	13 302 893,31	55 435,05	13 358 328,36
E.	Pozostałe koszty operacyjne	5 808 028,78	101 821,03	5 909 849,81
I.	Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 309,41	0,00	11 309,41
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 115 118,60	12 394,87	4 127 513,47
III.	Inne koszty operacyjne	1 681 600,77	89 426,16	1 771 026,93
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11 881 873,19	94 971,59	11 976 844,78
G.	Przychody finansowe	354 162,44	2 786,39	356 948,83
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	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.	Odsutki, w tym:	62 630,02	2 786,39	65 416,41
	- od jednostek powiązanych			
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	291 532,42	0,00	291 532,42
H.	Koszty finansowe	2 573 808,39	28,79	2 573 837,18
I.	Odsutki, w tym:	1 124 697,95	28,79	1 124 726,74
	- dla jednostek powiązanych			
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV.	Inne	1 449 110,44	0,00	1 449 110,44
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 662 227,24	97 729,19	9 759 956,43
J.	Podatek dochodowy	4 629 059,00	38 057,00	4 667 116,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 033 168,24	59 672,19	5 092 840,43

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Nota Nr IV

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp.	Tytuł	Copernicus 1.01. - 31.12.2020 r.	PZOZ 1.01. - 31.12.2020 r.	Copernicus + PZOZ 1.01. - 31.12.2020 r.
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	329 714 096,76	960 310,51	330 674 407,27
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- korekty błędów		15 663,00	15 663,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	329 714 096,76	975 973,51	330 690 070,27
I.1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	271 848 000,00	750 000,00	272 598 000,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
			
I.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	271 848 000,00	750 000,00	272 598 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	64 147 890,91	153 944,62	64 301 835,53
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	(6 281 794,15)	56 365,89	(6 225 428,26)
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	56 365,89	56 365,89
	- zysku netto za okres 1.01.2019 r. - 31.12.2019 r. przeznaczanego na kapitał zapasowy Spółki		56 365,89	56 365,89
			0,00
			0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	6 281 794,15	0,00	6 281 794,15
	- 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.	6 281 794,15		6 281 794,15
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	57 866 096,76	210 310,51	58 076 407,27
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)			
			
b)	zmniejszenie (z tytułu)			
			
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)			
			
b)	zmniejszenie (z tytułu)			
			
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(6 281 794,15)	56 365,89	(6 225 428,26)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	56 365,89	56 365,89
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- korekty błędów		15 663,00	15 663,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	72 028,89	72 028,89
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	56 365,89	56 365,89
	- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy		56 365,89	56 365,89
			
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	15 663,00	15 663,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 281 794,15	0,00	6 281 794,15
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- korekty błędów			
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 281 794,15	0,00	6 281 794,15
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	6 281 794,15	0,00	6 281 794,15
	- pokrycia straty	6 281 794,15		6 281 794,15
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(0,00)	0,00	(0,00)
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	15 663,00	15 663,00
6.	Wynik netto	5 033 168,24	59 672,19	5 092 840,43
a)	zysk netto	5 033 168,24	59 672,19	5 092 840,43
b)	strata netto			
c)	odpisy z zysku			
II	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	334 747 265,00	1 035 645,70	335 782 910,70
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	334 747 265,00	1 035 645,70	335 782 910,70

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyh - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.

Nota Nr V

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	Copernicus 1.01. - 31.12.2020 r.	PZOZ 1.01. - 31.12.2020 r.	Copernicus + PZOZ 1.01. - 31.12.2020 r.
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk (strata) netto	5 033 168,24	59 672,19	5 092 840,43
II.	Korekty razem	(1 434 098,71)	486 393,26	(947 705,45)
1.	Amortyzacja	30 700 626,80	140 142,42	30 840 769,22
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	270 670,49		270 670,49
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	11 309,41		11 309,41
5.	Zmiana stanu rezerw	899 034,83	89 000,00	988 034,83
6.	Zmiana stanu zapasów	(1 803 595,34)	(294,56)	(1 803 889,90)
7.	Zmiana stanu należności	(27 073 437,33)	(21 047,50)	(27 094 484,83)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	17 301 494,02	85 264,44	17 386 758,46
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(21 740 201,59)	177 665,46	(21 562 536,13)
10.	Inne korekty		15 663,00	15 663,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	3 599 069,53	546 065,45	4 145 134,98
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	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	0,00
II.	Wydatki	55 143 003,42	361 990,92	55 504 994,34
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	55 143 003,42	361 990,92	55 504 994,34
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych			
	- udzielone pożyczki długoterminowe			
4.	Inne wydatki inwestycyjne			
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(55 143 003,42)	(361 990,92)	(55 504 994,34)
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	62 607 218,70	0,00	62 607 218,70
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2.	Kredyty i pożyczki	9 956 142,17		9 956 142,17
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4.	Inne wpływy finansowe	52 651 076,53		52 651 076,53
II.	Wydatki	2 754 629,91	0,00	2 754 629,91
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.	Spłaty kredytów i pożyczek	2 331 462,49		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	423 167,42		423 167,42
9.	Inne wydatki finansowe			
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	59 852 588,79	0,00	59 852 588,79
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	8 308 654,90	184 074,53	8 492 729,43
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	8 308 654,90	184 074,53	8 492 729,43
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F	Środki pieniężne na początek okresu, w tym:	4 839 179,79	554 134,14	5 393 313,93
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	13 147 834,69	738 208,67	13 886 043,36
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	13 096 944,75		13 096 944,75

Nota Nr 20 Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 10.05.2022 r.