

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
COPERNICUS PODMIOT LECZNICZY SP. Z O.O.
ZA OKRES 1.01. - 31.12.2019 R.

OBEJMUJĄCE:

1. Wprowadzenie	str. 1 - 4
2. Bilans	str. 5 - 6
3. Rachunek zysków i strat	str. 7
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym	str. 8
5. Rachunek przepływów pieniężnych	str. 9
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia	str. 10 - 37

Sprawozdanie finansowe

COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z o.o.
za okres 1.01. - 31.12.2019 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) udzielanie świadczeń pielęgnacyjnych i opiekuńczych w ramach opieki długoterminowej w warunkach stacjonarnych,
- 8) 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,
- 9) prowadzenie profilaktycznej opieki zdrowotnej,
- 10) świadczenie usług farmaceutycznych w aptece szpitalnej,

- 11) prowadzenie racjonalnej gospodarki krwią,
- 12) promocja zdrowia i zdrowego trybu życia,
- 13) uczestniczenie w prowadzeniu i realizacji programów naukowych, badań klinicznych, prac badawczo-rozwojowych i eksperymentalnych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia,
- 14) uczestniczenie w przygotowywaniu osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniu osób wykonujących zawód medyczny poprzez realizowanie praktyk, specjalizacji, staży i szkoleń,
- 15) 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 wzmoczonych świadczeń medycznych dla ludności w okresie zagrożenia bezpieczeństwa państwa i w czasie wojny,
- 16) prowadzenie innej działalności określonej jako przedmiot działalności Spółki w Akcie założycielskim.

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

- Rejestr Podmiotów Wykonujących Działalność Lecznicy - 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 2019 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. W punkcie VI Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania (w części dot. istotnych zdarzeń, jakie nastąpiły po dniu bilansowym) został opisany wpływ ogłoszenia - przez WHO w dniu 11.03.2020 r. - pandemii wirusa COVID-19 na funkcjonowanie Jednostki.

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

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

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

- 1) środki 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.

W danym roku obrotowym jednostka nie utworzyła rezerw, jak również nie ustaliła aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Z uwagi na fakt, że okoliczności wskazują na to, że w następnym roku obrotowym nie wystąpi dochód do opodatkowania, nie zaistniała przesłanka do utworzenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego (rezerwę tę ustala się w kwocie takiej, w jakiej wpłynie ona na wysokość podatku dochodowego wymagającego zapłaty w następnym okresie sprawozdawczym). Nie zaistniała także przesłanka do utworzenia aktywów z tytułu odroczonego podatku. Aktywa te wykazuje się w bilansie wówczas, jeżeli realne jest założenie, że

w następnych okresach sprawozdawczych jednostka osiągnie dochody podatkowe w wysokości umożliwiającej potrącanie od nich ujemnych różnic przejściowych oraz ewentualnej straty podatkowej.

Zasady pomiaru wyniku finansowego:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

W okresie 1.01.- 31.12.2019 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 - 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

Rafiusz Kostrzewa

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

Bilans
Aktywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE		609 923 420,25	548 700 304,55
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	696 664,78	520 222,04
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		696 664,78	520 222,04
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		608 745 366,01	548 107 165,84
1.	Środki trwałe	2	510 505 404,11	506 412 004,76
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		90 785 847,00	90 785 847,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		378 891 352,95	385 114 027,32
c)	urządzenia techniczne i maszyny		4 263 364,73	4 773 598,15
d)	środki transportu		1 051 354,77	633 428,55
e)	inne środki trwałe		35 513 484,66	25 105 103,74
2.	Środki trwałe w budowie	3	98 239 961,90	41 695 161,08
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	7	481 389,46	72 916,67
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		481 389,46	72 916,67
B.	AKTYWA OBROTOWE		58 113 160,14	62 876 471,14
I.	Zapasy	5	11 879 243,77	11 584 020,61
1.	Materialy		11 879 243,77	11 584 020,61
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			
II.	Należności krótkoterminowe	6	40 933 238,10	48 223 556,27
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3.	Należności od pozostałych jednostek		40 933 238,10	48 223 556,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		38 768 716,78	46 519 230,51
	- do 12 miesięcy		38 768 716,78	46 519 230,51
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		36 818,78	33 426,56
c)	inne		2 127 702,54	1 670 899,20
d)	dochodzone na drodze sądowej			
III.	Inwestycje krótkoterminowe		4 839 179,79	2 710 893,50
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 839 179,79	2 710 893,50
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 839 179,79	2 710 893,50
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 839 179,79	2 710 893,50
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	461 498,48	358 000,76
C.	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY			
D.	UDZIAŁY WŁASNE			
	AKTYWA RAZEM		668 036 580,39	611 576 775,69

Sporządziła: Joanna Żarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

WICEPREZES
ds. ekonomicznych
Piotr Wróblewski

WICEPREZES
ds. medycznych
Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZĄDU
Dariusz Kostrzewa

DYREKTOR FINANSOWY
Joanna Żarańska-Budyń

Bilans
Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
A.	KAPITAŁ WŁASNY		329 714 096,76	335 995 890,91
I.	Kapitał podstawowy	8	271 848 000,00	271 848 000,00
II.	Kapitał zapasowy, w tym:	8 A	64 147 890,91	76 101 797,66
	- 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	9		(1 535 391,52)
VI.	Zysk (strata) netto	9	(6 281 794,15)	(10 418 515,23)
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10,11	338 322 483,63	275 580 884,78
I.	Rezerwy na zobowiązania	10	21 275 094,23	18 874 675,88
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		17 825 094,23	16 081 911,00
	- długoterminowa		13 538 094,23	12 809 530,58
	- krótkoterminowa		4 287 000,00	3 272 380,42
3.	Pozostałe rezerwy		3 450 000,00	2 792 764,88
	- długoterminowe		2 390 000,00	1 798 482,40
	- krótkoterminowe		1 060 000,00	994 282,48
II.	Zobowiązania długoterminowe	11A	2 541 803,49	0,00
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
a)	kredyty i pożyczki		2 541 803,49	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		121 981 227,91	141 970 210,31
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	11	120 920 978,47	140 754 180,55
a)	kredyty i pożyczki	11 A	18 578 242,97	24 828 910,22
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		71 601 866,41	75 337 409,26
	- do 12 miesięcy		71 601 866,41	75 337 409,26
	- powyżej 12 miesięcy			0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		2 520,00	1 470,00
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		10 562 903,61	10 090 843,20
h)	z tytułu wynagrodzeń		9 730 155,87	8 914 122,16
i)	inne		10 445 289,61	21 581 425,71
4.	Fundusze specjalne	12	1 060 249,44	1 216 029,76
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		192 524 358,00	114 735 998,59
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	13	192 524 358,00	114 735 998,59
	- długoterminowe		182 339 084,58	106 838 157,60
	- krótkoterminowe		10 185 273,42	7 897 840,99
	PASYWA RAZEM		668 036 580,39	611 576 775,69

DYREKTOR FINANSOWY
Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.
Joanna Zarańska-Budyń

WICEPREZES
ds. ekonomicznych
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. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2018 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		558 383 934,52	522 829 260,86
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14	560 080 153,65	522 190 757,97
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		(1 696 219,13)	638 502,89
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej		572 522 983,96	538 085 706,71
I.	Amortyzacja		25 379 562,82	30 449 141,36
II.	Zużycie materiałów i energii		194 152 454,91	187 835 708,92
III.	Usługi obce		164 625 451,50	151 993 668,34
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		1 398 488,34	1 279 676,15
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia		153 607 020,78	136 382 530,05
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		31 688 419,06	28 128 990,45
	- emerytalne		13 770 757,22	12 075 071,47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 671 586,55	2 015 991,44
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		(14 139 049,44)	(15 256 445,85)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	15	18 226 708,41	17 155 338,56
I.	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	160 821,86
II.	Dotacje		6 994 746,00	6 491 858,49
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 039 123,84	449 133,35
IV.	Inne przychody operacyjne		10 192 838,57	10 053 524,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne	16	8 771 526,93	11 479 502,16
I.	Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		176 667,66	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		5 490 870,07	9 194 296,29
III.	Inne koszty operacyjne		3 103 989,20	2 285 205,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		(4 683 867,96)	(9 580 609,45)
G.	Przychody finansowe	17	379 328,34	1 281 003,51
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b)	od jednostek pozostałych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	Odsetki, w tym:		80 790,51	244 737,55
	- od jednostek powiązanych			
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V.	Inne		298 537,83	1 036 265,96
H.	Koszty finansowe	18	1 942 407,45	2 118 909,29
I.	Odsetki, w tym:		1 209 158,85	1 223 380,91
	- dla jednostek powiązanych			
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV.	Inne		733 248,60	895 528,38
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		(6 246 947,07)	(10 418 515,23)
J.	Podatek dochodowy	19	34 847,08	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		(6 281 794,15)	(10 418 515,23)

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

DIREKTOR FINANSOWY
Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES
ds. ekonomicznych
Piotr Wróblewski

WICEPREZES
ds. medycznych
Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU
Dariusz Kostrzewa

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp.	Tytuł	01.01. - 31.12.2019 r.	01.01. - 31.12.2018 r.
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	335 995 890,91	343 705 658,09
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		(1 535 391,52)
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	335 995 890,91	342 170 266,57
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	271 848 000,00	268 998 000,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	2 850 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 850 000,00
	- połączenia z Wojewódzką Przychodnią Stomatologiczną Sp. z o.o.		2 850 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	271 848 000,00	271 848 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	76 101 797,66	88 478 329,37
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	(11 953 906,75)	(12 376 531,71)
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 394 139,57
	- połączenia z Wojewódzką Przychodnią Stomatologiczną Sp. z o.o.		1 394 139,57
b)	zmniejszenie (z tytułu)	11 953 906,75	13 770 671,28
	- straty netto za okres 1.01.2018 r. - 31.12.2018 r. pokryte z kapitału zapasowego Spółki - Uchwała nr 5/6/2019 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Copernicus PL Sp. z o.o. z dnia 24.06.2019 r.	10 418 515,23	0,00
	- straty z lat ubiegłych pokryte z kapitału zapasowego Spółki - Uchwała nr 5/6/2019 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Copernicus PL Sp. z o.o. z dnia 24.06.2019 r.	1 535 391,52	
	- straty netto za okres 1.01.2017 r. - 31.12.2017 r. pokryte z kapitału zapasowego Spółki - uchwała nr 4/6/2018 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki	0,00	13 770 671,28
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	64 147 890,91	76 101 797,66
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	(11 953 906,75)	(13 770 671,28)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	11 953 906,75	13 770 671,28
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		(1 535 391,52)
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 953 906,75	15 306 062,80
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	11 953 906,75	13 770 671,28
	- pokrycia straty	11 953 906,75	13 770 671,28
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 535 391,52
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	(1 535 391,52)
6.	Wynik netto	(6 281 794,15)	(10 418 515,23)
a)	zysk netto		
b)	strata netto	6 281 794,15	10 418 515,23
c)	odpisy z zysku		
II	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	329 714 096,76	335 995 890,91
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	329 714 096,76	335 995 890,91

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyh - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarańska-Budyh

WICEPREZES
ds. ekonomicznych
Piotr Wróblewski

WICEPREZES
ds. medycznych
Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Kostzewa

Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2018 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	(6 281 794,15)	(10 418 515,23)
II.	Korekty razem	22 571 416,08	15 380 176,28
1.	Amortyzacja	25 379 562,82	30 449 141,36
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	500 034,26	492 303,66
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	176 667,66	(160 821,86)
5.	Zmiana stanu rezerw	2 400 418,35	(1 606 288,32)
6.	Zmiana stanu zapasów	(295 223,16)	(1 843 827,57)
7.	Zmiana stanu należności	7 290 318,17	(886 323,18)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(29 009 091,53)	(15 650 614,69)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	16 128 729,51	6 038 781,37
10.	Inne korekty		(1 452 174,49)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	16 289 621,93	4 961 661,05
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	24 302,31	3 067 900,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 302,31	3 067 900,00
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	95 024 890,97	40 207 165,36
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	95 024 890,97	40 207 165,36
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.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(95 000 588,66)	(37 139 265,36)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	87 657 029,80	37 973 936,68
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	2 108 330,70	3 822 716,80
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	85 548 699,10	34 151 219,88
II.	Wydatki	6 817 776,78	5 075 637,24
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	6 307 200,87	4 583 333,58
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	510 575,91	492 303,66
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	80 839 253,02	32 898 299,44
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	2 128 286,29	720 695,13
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 128 286,29	720 695,13
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu, w tym:	2 710 893,50	1 990 198,37
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	4 839 179,79	2 710 893,50
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 829 757,74	2 703 798,12

Nota Nr 20 Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy
Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES
ds. ekonomicznych
Piotr Wróblewski

WICEPREZES
ds. medycznych
Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU
Dariusz Kostrzewa

Sprawozdanie finansowe

COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z o.o.

za okres 1.01. - 31.12.2019 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. - 31.12.2019 r. Jednostka realizowała:

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

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

- w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020 projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w zakresie edukacji i profilaktyki depresji poporodowej „Przystanek Mama”,
- w ramach regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 - następujące projekty współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego:
 1. „Pomorskie e-Zdrowie”,
 2. "Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych celem leczenia chorób cywilizacyjnych dla mieszkańców Pomorza poprzez rozbudowę Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku".

- Nota Nr 4

Realizacja projektów dofinansowanych z Funduszy Europejskich

W Jednostce nie wystąpiły inwestycje długoterminowe.

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

Jednostka nie posiada aktywów długoterminowych finansowych.

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

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

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

Spółka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umowy leasingu.

W ewidencji pozabilansowej ujęto urządzenia i aparaty medyczne używane na podstawie umów najmu i dzierżawy.

- Nota Nr 2

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

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

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

- Nota Nr 6 A

Należności krótkoterminowe

- Nota Nr 6 B

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

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

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

- Nota Nr 8

Zmiana stanu kapitału zakładowego

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

- Nota Nr 8 A

Zmiana stanu kapitału zapasowego

Jednostka nie posiada kapitału rezerwowego i kapitału z aktualizacji wyceny.

10. Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy

- Nota Nr 9

Proponowany sposób pokrycia wyniku finansowego

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

- Nota Nr 10

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

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

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

- Nota Nr 11

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

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

- Nota Nr 11 A

Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych

Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty

Wykazany w bilansie fundusz specjalny dotyczy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

- Nota Nr 12

Zmiana stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

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

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

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

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

Umowy te zabezpieczone są na majątku Jednostki.

- Nota Nr 11 A

Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych

Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością

otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

- Nota Nr 7

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- Nota Nr 13

Inne rozliczenia międzyokresowe

Jednostka nie otrzymała finansowych składników aktywów.

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

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

- Nota Nr 13 A

Zobowiązania warunkowe

- Nota Nr 13 B

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych

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

II.

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

- Nota Nr 14

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

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

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

Jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły przyczyny dokonania odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

- Nota Nr 5

Zapasy według okresów zalegania

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

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

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

- Nota Nr 19

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

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

- Nota Nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

Odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania środków trwałych w budowie - nie wystąpiły. Prowizja od zaciągniętego kredytu na sfinansowanie inwestycji pn. „Utworzenie Zakładu Diagnostyki Obrazowej” w kwocie 10.541,65 zł zwiększyła wartość środków trwałych w budowie.

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 trwale:

- 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 trwale

W roku 2019 Jednostka nie zaplanowała wydatków na niefinansowe aktywa trwale związane z ochroną środowiska.

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

III.

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

IV.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

- Nota Nr 20

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

V.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie dotyczy.

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - nie dotyczy.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym
A.	Zatrudnienie ogółem w osobach, z tego:	2 398
I.	Zatrudnieni na podstawie stosunku pracy, z tego:	2 103
1.	Lekarze medycyny	174
2.	Pielęgniarki i położne	771
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	1 158
II.	Zatrudnieni, których wynagrodzenia podlegają refundacji, z tego:	295
1.	Stażyci i rezydenci	295
2.	Pozostali	
B.	Zatrudnieni na podstawie umowy cywilnoprawnej, z tego:	1 061
1.	Lekarze medycyny	444
2.	Pielęgniarki i położne	457
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	160
C.	Zatrudnienie ogółem w przeliczeniu na pełne etaty, z tego:	2 349
I.	Zatrudnieni na podstawie stosunku pracy, z tego:	2 054
1.	Lekarze medycyny	162
2.	Pielęgniarki i położne	753
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	1 139
II.	Zatrudnieni, których wynagrodzenia podlegają refundacji, z tego:	295
1.	Stażyci i rezydenci	295
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 920.184,63 zł,

- członkom Rad Nadzorczych - kwota 182.668,71 zł.

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

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

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

- za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - kwota 28.290,00 zł,
- inne usługi poświadczające - 0,00 zł,
- usługi doradztwa podatkowego - 0,00 zł,
- pozostałe usługi - 0,00 zł.

VI.

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

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

Pod koniec roku 2019 po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach roku 2020 wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabral dynamiki. Choć w chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta nadal się zmienia, do tej pory Zarząd Spółki nie odnotował katastrofalnego wpływu na sprzedaż lub koszty Jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych jego skutków. Zarząd przy pomocy struktur Spółki, będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić jego negatywne następstwa dla Jednostki. Z uwagi na fakt, że sytuacja wciąż się rozwija, Zarząd Jednostki uważa, że na dzień dzisiejszy - nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na funkcjonowanie Jednostki. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w roku 2020. Zdaniem Zarządu - pandemia koronawirusa nie powoduje zmiany stanu istniejącego na dzień bilansowy, tym samym nie powoduje obowiązku korygowania wartości ujętych w sprawozdaniu finansowym za roku 2019. Ponadto, należy stwierdzić, że pandemia związana z wirusem SARS-CoV-2 jest zdarzeniem, które nastąpiło już po dniu bilansowym wymagającym dodatkowych ujawnień.

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

tj. euro i dolara, powoduje brak dostępu do wyrobów medycznych, leków i aparatury w ramach zawartych umów oraz znaczące wzrosty cen ich zakupu.

Dla podmiotu leczniczego, w ramach którego funkcjonują Szpitalne Oddziały Ratunkowe - których pracownicy są bezpośrednio zaangażowani w niesienie pomocy, a tym samym bezpośrednio narażeni na zarażenie koronawirusem - brak środków ochrony jest niezwykle istotny. Ograniczona dostępność (spowodowana zwiększonym zużyciem) podstawowych środków ochrony osobistej niezbędnych do świadczenia usług zdrowotnych, zarówno dla ochrony personelu medycznego oraz służb pomocniczych funkcjonujących w szpitalach Spółki, jak i pacjentów - bez których niemożliwe jest wykonywanie statutowej działalności - wymusza na Jednostce zakup produktów po zawyżonych cenach. Niska dostępność spowodowana jest faktem, że produkty te są towarami pochodzącymi z zagranicy, głównie Chin. Znamionym przykładem obrazującym to zjawisko jest wzrost ceny maseczki chirurgicznej, która w lutym 2020 r. kosztowała 0,05 zł, natomiast obecnie jej cena waha się w granicach 3,30 - 6,00 zł. Wraz ze wzrostem ceny znacząco wzrósł również poziom ich zużycia (w miesiącach poprzedzających okres pandemii, zużycie wynosiło ok. 16,7 tys. sztuk, obecnie kształtuje się na poziomie 40 tys. sztuk). Spowodowało to wzrost kosztów w okresie miesięcznym, w zakresie wskazanej pozycji z kwoty 850 zł do kwoty 120 tys. zł. Analogicznie sprawa przedstawia się z ceną fartuchów flizelinowych - dotychczas kupowane były w cenie 0,94 zł za sztukę. Obecnie są prawie niedostępne u dotychczasowych dostawców (ich cena na rynku wynosi 3,5 zł za sztukę). Przy średniomiesięcznej liczbie zużywanych fartuchów ok. 8 tys. sztuk - skutkuje to wzrostem kosztów o kwotę 20,5 tys. zł. Dotychczasowa cena maski z filtrem FFP3 wynosiła 23,84 zł, aktualnie zaś jej cena rynkowa wynosi 58 - 100 zł. Podobnie wygląda sytuacja związana z zakupem fartuchów sterylnych chirurgicznych i sterylnie wzmocnionych (wzrost ceny odpowiednio: z kwot 5,60 zł i 7 zł do kwoty 14,50 zł (i wyższej)). Ponadto Spółka ponosi koszty (które dotychczas nie występowały w Jednostce) związane z zakupem kombinezonów ochronnych w wysokości 25 tys. zł w skali miesiąca. Identyczne problemy zaczynają się pojawiać w dostawach zawierających pozostałe asortymenty jednorazowego użytku, jak również środki do dezynfekcji rąk.

Dostawcy związani umową przetargową nie są w stanie dostarczyć Spółce wystarczających ilości asortymentu. Nie wywiązując się z umowy wskazują na sytuację nadzwyczajną, której nie mogli przewidzieć (działanie siły wyższej) i brakiem produktów w magazynach. Dodatkowo pojawiające się ostatnio wymagania rekomendowane przez Konsultanta Krajowego w Dziedzinie Chorób Zakaźnych dla odzieży ochronnej praktycznie wykluczają wszystkie dostawy, ponieważ żaden z dostawców ich nie spełnia.

Ze względu na brak dostępności, Spółka aby zaspokoić potrzeby dokonuje zakupów na rynku w ramach tzw. wykonania zastępczego.

Spadek kursu złotego ma bezpośredni wpływ również na ewentualne zakupu sprzętu IT (praktycznie każdy sprzęt IT jest sprowadzany z zagranicy). Ograniczone zasoby, związane z dostępem do urządzeń komputerowych w postaci laptopów, negatywnie wpływają na zdolność Jednostki do kierowania pracowników do wykonywania pracy w trybie zdalnym. Obecnie prowadzone są na szeroką skalę zakupy urządzeń komputerowych w postaci laptopów, w celu zwiększenia skierowania większej liczby pracowników do pracy w trybie zdalnym, z domu.

Problemy związane z terminową realizacją zleceń mają także Wykonawcy usług. Wpływ pandemii odczuwalny jest przy serwisowaniu aparatury medycznej, czy sprzętu technicznego. Z uwagi na znaczne obostrzenia w zakresie wykonywania usług serwisowych w lokalizacji u klienta, przez personel serwisowy, w chwili obecnej firmy serwisowe nie pracują lub pracują zdalnie. Powoduje, to ograniczenie możliwości terminowego wykonywania przeglądów okresowych oraz awaryjnych napraw aparatury medycznej. Widoczny jest także wzrost cen części zamiennych oraz wydłużony jest termin ich dostawy. W związku z: opóźnieniami dostaw, ograniczeniem prac Urzędów oraz brakiem -

w wyniku pandemii - zasobów ludzkich u Wykonawców następują również opóźnienia w realizacji inwestycji bądź są one wstrzymywane.

W okresie najbliższych kilku miesięcy Spółka jest przygotowana na zwiększone wydatki związane z zakupem większej ilości produktów leczniczych niezbędnych do realizacji umowy z zakresu tzw. programów lekowych. Zgodnie z Komunikatem Ministra Zdrowia z dnia 13.03.2020 r. mają one zostać wydawane pacjentom na okres 2-3 miesięcy (dotychczas pacjenci otrzymywali jedynie zapas na miesiąc).

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

Dodatkowo - w związku z pandemią - Jednostka zaczęła otrzymywać wsparcie od darczyńców (do dnia sporządzenia sprawozdania Spółka przyjęła darowiznę rzeczową w postaci 6 tys. sztuk maseczek chirurgicznych oraz wpłaty na rachunek bankowy.

Dzięki temu Spółka nie notuje pojawienia się trudności w spłacie kredytów zapadających po dniu bilansowym (a co za tym idzie, nie przewiduje okoliczności wskazujących na złamanie warunków umów kredytowych) oraz utrzymuje płynność finansową na dotychczasowym poziomie.

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

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

W obszarze zasobów ludzkich Spółka napotyka na trudności związane z brakiem personelu zarówno medycznego, jak i niemedycznego. Jest to spowodowane znacznym wzrostem absencji chorobowych (w tym związanych z obowiązkiem poddania się kwarantannie) oraz opieką sprawowaną przez rodziców w związku z zamknięciem szkół, przedszkoli i żłobków. W konsekwencji Zarząd przewiduje odpowiedni spadek kosztów wynagrodzeń (zasilek opiekuńczy i chorobowy związany z kwarantanną finansowany jest przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych). Być może - w uzasadnionych przypadkach - Spółka zmuszona będzie wypłacać wynagrodzenia przestoju etatowym pracownikom. Osoby zatrudnione na umowach cywilnoprawnych, którzy w obecnej sytuacji nie świadczą usług, nie wystawią Spółce rachunków lub wystawią je w niższej kwocie. Z uwagi na istniejące zagrożenie zarażenia się chorobą przez pracowników (i związany z tym brak możliwości realizacji powierzonych zadań) jako środek przeciwdziałający wprowadzono możliwość pracy zdalnej.

Wraz z rozwojem epidemii, niestety istnieje bardzo wysokie ryzyko pogłębienia się wyżej opisanych zjawisk.

W ramach identyfikacji ryzyk, jakie pojawiły się po dniu bilansowym w związku z epidemią koronawirusa Jednostka dostrzega także możliwy potencjalnie wzrost roszczeń odszkodowawczych ze strony pacjentów, związanych

z odpowiedzialnością cywilną podmiotu leczniczego. Dotyczyć one mogą stricte obszaru rozpoznania i leczenia zakażeń u pacjentów w przypadku COVID-19, jak i ograniczenia dostępności do świadczeń zdrowotnych udzielanych w trybie planowym. Powyższe ryzyko dostrzega także ubezpieczyciel Spółki, któremu Jednostka zobowiązana jest na bieżąco wskazywać zmiany okoliczności, które były podstawą zawarcia umowy ubezpieczenia. Powyższe nie zabezpiecza w pełni Spółki przed ryzykiem zmiany wysokości składki w przypadku istotnej zmiany prawdopodobieństwa wypadku, w trybie przepisu art. 816 kodeksu cywilnego.

Uwzględniając wszystkie dostępne i zidentyfikowane informacje na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółki Zarząd dokonał oceny sprowadzającej się do stwierdzenia, że wciąż aktualne jest założenie kontynuacji działalności Jednostki. Tym samym nie zaistniały przesłanki powodujące konieczność utworzenia rezerwy na przewidywane koszty dodatkowe i oczekiwane straty spowodowane zaniechaniem lub utratą zdolności do kontynuowania działalności, przez Jednostkę, którą jest Copernicus Podmiot Leczniczy Sp. z o.o.

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. Wyjątek stanowią: koszty amortyzacji wykazane w rachunku zysków i strat oraz wartość środków trwałych przedstawione w bilansie. Wynika to z podwyższenia (od dnia 01.01.2019 r.) limitu wartości środków trwałych umożliwiającego jednorazowe zaliczenie wydatków związanych z ich nabyciem do kosztów uzyskania przychodów z kwoty 3.500 zł do 10.000 zł. Wykazane w rachunku zysków i strat koszty amortyzacji w kwocie 25.379.562,82 zł - zgodnie z zasadami z roku 2018 - wynosiłyby 24.858.984,17 zł, zaś wykazana w bilansie wartość urządzeń technicznych i maszyn (w kwocie 4.263.364,73 zł) oraz innych środków trwałych (w kwocie 35.513.484,66 zł) stanowiłyby odpowiednio kwoty: 4.316.977,12 zł i 35.980.450,92 zł. Opisana zmiana powiększyła stratę za dany rok obrotowy oraz zmniejszyła sumę bilansową o kwotę 520.578.65 zł.

VII.

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

5. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna - nie dotyczy.
6. Informacje o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową - nie dotyczy.

VIII.

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

IX.

Informacje dotyczące występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

Informacje dot. kontynuacji działalności Jednostki zostały przedstawione w punktach: VI niniejszych informacji i objaśnień oraz 5 Wprowadzenia do sprawozdania.

X.

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

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES
ds. ekonomicznych

Piotr Wróblewski

WICEPREZES
ds. medycznych

Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Kostrzewa

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie 1.01. - 31.12.2019 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	7 277 043,80	7 277 043,80	0,00	0,00	7 277 043,80
2	Zwiększenia	0,00	0,00	334 876,78	334 876,78	0,00	0,00	334 876,78
a	zakup			307 930,00	307 930,00			307 930,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie			26 946,78	26 946,78			26 946,78
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	likwidacja							
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	7 611 920,58	7 611 920,58	0,00	0,00	7 611 920,58
Umorzenie								
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	6 756 821,76	6 756 821,76	0,00	0,00	6 756 821,76
6	Zwiększenia	0,00	0,00	158 434,04	158 434,04	0,00	0,00	158 434,04
a	amortyzacja			158 434,04	158 434,04			158 434,04
b	przekwalifikowanie do kosztów							0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	likwidacja							
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	6 915 255,80	6 915 255,80	0,00	0,00	6 915 255,80
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	520 222,04	520 222,04	0,00	0,00	520 222,04
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	696 664,78	696 664,78	0,00	0,00	696 664,78

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 1.01. - 31.12.2019 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	457 158 768,58	27 830 136,03	1 845 657,31	193 608 657,97	771 229 066,89
2	Zwiększenia	0,00	7 230 508,13	906 989,96	623 664,00	21 990 275,59	30 751 437,68
a	przyjęcie ze środków trwałych w budowie		90 508,13	830 474,12	97 468,00	3 722 583,46	4 741 033,71
b	darowizny rzeczowe				526 196,00	2 352 936,18	2 879 132,18
c	darowizny pieniężne					21 600,00	21 600,00
d	przyjęcie ze środków trwałych w budowie - dotacje		7 140 000,00	76 515,84		15 893 155,95	23 109 671,79
3	Zmniejszenia	0,00	2 353 178,00	964 691,40	242 349,00	3 768 807,05	7 329 025,45
a	sprzedaż			33 015,70	231 800,00	63 081,20	327 896,90
b	likwidacja		2 353 178,00	931 675,70	10 549,00	3 705 725,85	7 001 128,55
c	aport						
d	przekwalifikowanie środków trwałych						
e	darowizny przekazane						
4	Bilans zamknięcia	90 785 847,00	462 036 098,71	27 772 434,59	2 226 972,31	211 830 126,51	794 651 479,12

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	72 044 741,26	23 056 537,88	1 212 228,76	168 503 554,23	264 817 062,13
2	Zwiększenia	0,00	12 016 272,95	1 417 223,38	205 737,78	11 581 894,67	25 221 128,78
a	amortyzacja za okres		12 016 272,95	1 417 223,38	205 737,78	11 581 894,67	25 221 128,78
3	Zmniejszenia	0,00	916 268,45	964 691,40	242 349,00	3 768 807,05	5 892 115,90
a	sprzedaż			33 015,70	231 800,00	63 081,20	327 896,90
b	likwidacja		916 268,45	931 675,70	10 549,00	3 705 725,85	5 564 219,00
c	podwyższenie kapitału						0,00
d	darowizny przekazane						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	83 144 745,76	23 509 069,86	1 175 617,54	176 316 641,85	284 146 075,01
5	Wartość netto na początek okresu	90 785 847,00	385 114 027,32	4 773 598,15	633 428,55	25 105 103,74	506 412 004,76
6	Wartość netto na koniec okresu	90 785 847,00	378 891 352,95	4 263 364,73	1 051 354,77	35 513 484,66	510 505 404,11

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

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Szpital im. M. Kopernika)	3 341 321,33	3 341 321,33
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Szpital św. Wojciecha)	6 044 344,55	5 822 488,78
3	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Wojewódzkie Centrum Onkologii)	0,00	0,00
RAZEM		9 385 665,88	9 163 810,11

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

DYREKTOR FINANSOWY
Joanna Żarańska-Budych
Joanna Żarańska-Budych

Nota Nr 3
Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie 1.01. - 31.12.2019 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	41 695 161,08
2	Zwiększenia	84 567 876,93
a	poniesione nakłady inwestycyjne	83 288 808,63
b	nieumorzona wartość likwidowanego budynku, zwiększająca wartość niszcząca nowo obiektu	1 279 068,30
3	Zmniejszenia	28 023 076,11
a	przekazanie na środki trwałe	27 872 305,50
b	przekazanie WNI	26 946,78
c	odniesione w ciężar kosztów rodzajowych (m. in. koszty zużycia materiałów, szkolenia)	80 695,11
d	zaniechanie inwestycji	43 128,72
4	Bilans zamknięcia	98 239 961,90

Nota Nr 3 A
Planowane w okresie 1.01. - 31.12.2020 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Nazwa Inwestycji	Termin zakończenia inwestycji	Źródło finansowania w roku 2020			Wartość ogółem
			Dotacje	Środki własne	Środki do pozyskania z dotacji ze środków UE	
1	Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych celem leczenia chorób cywilizacyjnych dla mieszkańców Pomorza poprzez rozbudowę Szpitala św. Wojciecha	2020	10 612 899,00	1 872 865,00	0,00	12 485 764,00
2	Budowa wraz z wyposażeniem budynku Diagnostyki Obrazowej przy ul. Nowe Ogrody w Gdańsku	2021	0,00	15 690 601,00	0,00	15 690 601,00
3	Pomorskie e-Zdrowie	2021	4 514 522,00	1 131 524,00	0,00	5 646 046,00
4	Przebudów i modernizacja przychodni w Szpitalu św. Wojciecha	2020	2 993 274,00	349 000,00	0,00	3 342 274,00
5	Modernizacja klinicznych Oddziałów Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu Gdańskiego Uniwersytetu Medycznego wraz z wyposażeniem w Szpitalu im. M. Kopernika	2020	7 300 000,00	1 000 000,00	0,00	8 300 000,00
6	Modernizacja i wyposażenie Oddziału Chorób Wewnętrznych i Diabetologii przy ul. Powstańców Warszawskich w Gdańsku	2020	1 186 435,00	592 000,00	0,00	1 778 435,00
7	Reorganizacja Oddziału Otolaryngologicznego i Oddziału Dermatologicznego w Szpitalu im. M. Kopernika	2020	446 405,00	496 605,00	0,00	943 010,00
8	Doposażenie w sprzęt medyczny Wojewódzkiego Centrum Onkologii	2020	2 350 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00
9	Przebudowa i adaptacja pomieszczeń w celu montażu MRI MAGNETOM Sola Szpitalu św. Wojciecha w Gdańsku	2020	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
10	Termomodernizacja obiektów SWP - Copernicus Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. w Gdańsku	2020	1 237 288,00	11 712,00	0,00	1 249 000,00
11	Wykonanie dokumentacji projektowej dot. o. neurologii Zaspą wraz z projektem remontu 3 klatek schodowych z projektem dostosowania do warunków ppoż.	2020	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00
12	Wykonanie dokumentacji projektowej dla Oddziału Pediatrii w Szpitalu św. Wojciecha wraz z projektem remontu 2 klatek schodowych z projektem dostosowania do warunków ppoż.	2020	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00
13	Wykonanie dokumentacji projektowej dot. dostosowania przestrzeni po starych blokach operacyjnych w Szpitalu św. Wojciecha	2020	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00
14	Projekt modernizacji Kotłowni przy ul. Nowe Ogrody w Gdańsku	2020	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00
15	Wykonanie projektów wykonawczych i z uwzględnieniem konieczności wzmocnienia stropu nad VI piętrem budynku A Szpitala św. Wojciecha oraz dachu, zgodnie z opracowaną ekspertyzą	2020	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00
16	Doposażenie w sprzęt medyczny Oddziału Chirurgii i Urologii Dzieci i Młodzieży GUMed w Szpitalu im. M. Kopernika	2020	52 000,00	0,00	0,00	52 000,00
17	Wykonanie projektu oraz prac budowlanych związanych z adaptacją dawnych pomieszczeń technicznych w budynku administracji Szpitala im. Mikołaja Kopernika na pomieszczenia biurowe	2020	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
			30 692 823,00	23 234 307,00	0,00	53 927 130,00

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe uwarunkowane pozyskaniem środków na ich realizację

Lp.	Nazwa Inwestycji	Termin zakończenia inwestycji	Źródło finansowania w roku 2020			Wartość ogółem
			z dotacji ze środków UE	z dotacji Samorządu Województwa Pomorskiego	od innych jednostek	
1	Przebudowa III piętra budynku A Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku na potrzeby oddziału kardiologicznego	2021	0,00	0,00	6 750 000,00	6 750 000,00
2	Przebudowa i dostosowanie ciągów piwnicznych zlokalizowanych w budynkach nr 2, 2A, 3, 5, 6, 9, 29 przy ul. Nowe Ogrody w Gdańsku	2021	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
3	Modernizacja Zakładu Diagnostyki w Szpitalu św. Wojciecha	2022	0,00	0,00	1 187 000,00	1 187 000,00
4	Przebudowa pomieszczeń budynku nr 17 z przeznaczeniem na Diagnostykę Onkologiczną	2020	0,00	1 700 000,00	588 000,00	2 288 000,00
5	Wymiana części uszkodzonych kanalizacji zewnętrznych przy ul. Powstańców Warszawskich	2020	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
6	Wykonanie rezerwowych ujść wody dla lokalizacji Nowe Ogrody i Powstańców Warszawskich	2020	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
7	Wymiana dźwigu osobowego w budynku głównym przy ul. Nowe Ogrody w Gdańsku	2020	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
8	Wymiana dwóch dźwigów w Szpitalu św. Wojciecha	2020	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00
9	Wykonanie prac związanych z przebudową murku przy ul. Nowe Ogrody oraz ul. Powstańców Warszawskich w Gdańsku	2020	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
10	Wykonanie dokumentacji projektowej remontu o. ginekologii i położnictwa oraz neonatologii w Szpitalu Mikołaja Kopernika w Gdańsku	2020	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
			0,00	1 700 000,00	16 225 000,00	17 925 000,00

Planowane w okresie 1.01. - 31.12.2020 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska

NIE DOTYCZY

DYREKTOR FINANSOWY
Joanna Zarańska-Budych
Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

Nota Nr 4
Realizacja projektów dofinansowanych z Funduszy Europejskich

Lp.	Nazwa inwestycji	Źródła finansowania umów						Realizacja projektów wg źródeł finansowania						Wartość ogółem	
		Dotacja z Naczelniczego Funduszu Zdrowia (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych)	Dotacja z Naczelniczego Funduszu Zdrowia (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych)	Dotacja z budżetu państwa (z udziałem środków zagranicznych)	Copernicus PL - partnerzy		Wartość ogółem
1	Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn. „Pomorskie i zdrowie” w ramach regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego pn. „POM”		23 639 269,25					29 832 627,00	6 193 357,75					732 401,00	2 690 151,00
2	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu pn. „Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych celem leczenia chorób cywilizacyjnych dla mieszkańców Pomorza poprzez rozbudowę Szpitala św. Wojciecha w Glinianku”	30 146 461,69		41 279 202,39				83 340 509,78	6 410 952,05	5 303 893,65				1 275 301,00	75 744 095,00
3	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Profilaktyka raka, zryki macicy, zmian na wywołanie aktywności zawodowej mieszkańców woj. pomorskiego”		602 393,05					6 023 930,46	301 196,52					279 233,25	2 851 028,89
4	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Profilaktyka raka, jędra grubego, zmian na wywołanie aktywności zawodowej mieszkańców woj. pomorskiego”		499 319,99					4 993 199,81	249 659,99					362 996,02	3 360 987,30
5	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Program pilnowczy POZ PLUS”							968 760,00							410 478,53
6	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Wykazanie aktywności zmian na wywołanie aktywności zawodowej mieszkańców województwa pomorskiego”		3 517 094,87					35 170 948,71	1 738 547,44					324 585,05	3 083 557,99
7	Projekt w ramach Programu Operacyjnego Wiedza i Innowacje pn. „Przyjemnie i zdrowo” pn. „Przyjemnie i zdrowo” pn. „Przyjemnie i zdrowo”		332 452,62					2 114 838,50						17 538,69	111 569,18
	SUMA	968 760,00	30 146 461,69	4 951 360,53	105 960 724,64	5 303 893,65	14 913 713,75	162 444 814,26	32 579 058,00	984 353,01	47 949 170,35	4 321 106,00	2 007 702,00	88 251 867,89	

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

DYREKTOR FINANSOWY

 Joanna Zaranska-Budych

Nota Nr 5


Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2019 r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Zapasy				Razem
		Materialy	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	0 - 90	11 644 020,99				11 644 020,99
2	90 - 180	89 876,52				89 876,52
3	180 - 360	145 346,26				145 346,26
4	powyżej 360	48 250,01				48 250,01
RAZEM (wartość brutto po uwzględnieniu)		11 927 493,78	0,00	0,00	0,00	11 927 493,78
Odpisy aktualizujące (wartość ujemna)		(48 250,01)	0,00	0,00	0,00	(48 250,01)
RAZEM (wartość netto)		11 879 243,77	0,00	0,00	0,00	11 879 243,77

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie 1.01. - 31.12.2019 r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące				Razem
		Materialy	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	Bilans otwarcia	38 423,65	0,00	0,00	0,00	38 423,65
2	Zwiększenia	42 869,15	0,00	0,00	0,00	42 869,15
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	42 869,15				42 869,15
3	Zmniejszenia	33 042,79	0,00	0,00	0,00	33 042,79
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi	33 042,79				33 042,79
b	wykorzystanie odpisów					0,00
4	Bilans zamknięcia	48 250,01	0,00	0,00	0,00	48 250,01

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

DYREKTOR FINANSOWY

 Joanna Zarańska-Budych

Nota Nr 6 A
Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.			Stan na 31.12.2018 r.			Różnica 12.2019 r. minus 12.2018 r.	Wartość należności z dn. 31.12.2019 r. uregulowana do dn. 23.03.2020 r.
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto		
I	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	-do 12 miesięcy								
	-powyżej 12 miesięcy								
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	54 672 004,08	13 738 765,98	40 933 238,10	65 489 208,93	17 265 652,66	48 223 556,27	(7 290 318,17)	38 798 893,37
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	50 070 259,37	11 301 542,59	38 768 716,78	61 252 175,14	14 732 944,63	46 519 230,51	(7 750 513,73)	38 630 550,83
	-do 12 miesięcy	50 070 259,37	11 301 542,59	38 768 716,78	61 252 175,14	14 732 944,63	46 519 230,51	(7 750 513,73)	38 630 550,83
	w tym								
-	NFZ	37 411 315,96	0,00	37 411 315,96	44 667 329,05	0,00	44 667 329,05	(7 256 013,09)	37 411 315,96
-	ponadlimit	1 637 828,37	1 637 828,37	0,00	7 403 454,73	7 005 464,57	397 990,16	(397 990,16)	0,00
	-powyżej 12 miesięcy								
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	36 818,78	0,00	36 818,78	33 426,56	0,00	33 426,56	3 392,22	36 818,78
b	inne	2 155 965,80	28 263,26	2 127 702,54	1 705 416,73	34 517,53	1 670 899,20	456 803,34	131 459,37
	w tym								
-	z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych	724 253,69	0,00	724 253,69	916 314,31	0,00	916 314,31	(192 060,62)	81 198,44
	-								
d	dochodzone na drodze sądowej	2 408 960,13	2 408 960,13	0,00	2 498 190,50	2 498 190,50	0,00	0,00	64,39
	RAZEM	54 672 004,08	13 738 765,98	40 933 238,10	65 489 208,93	17 265 652,66	48 223 556,27	(7 290 318,17)	38 798 893,37
									70,97%

Nota Nr 6 B

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

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem wartość należności brutto	Odpiły aktualizujące wartość należności	Ogółem wartość należności netto
I	Należności z tytułu dostaw i usług według wieku			
1	bieżące, z tego :	40 433 971,89	1 995 107,94	38 438 863,95
a	od jednostek powiązanych			
2	od pozostałych jednostek	40 433 971,89	1 995 107,94	38 438 863,95
2	przeterminowane, z tego :	9 636 287,48	9 306 434,65	329 852,83
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			
	90-180			
	180-360			
	powyżej 360			
b	od pozostałych jednostek	9 636 287,48	9 306 434,65	329 852,83
	do 90 dni	819 762,30	550 944,20	268 818,10
	w tym od osób nieubezpieczonych	451 927,30	444 379,54	7 547,76
	90-180	799 279,51	767 585,58	31 693,93
	w tym od osób nieubezpieczonych	652 361,80	644 440,35	7 921,45
	180-360	1 080 360,34	1 051 019,54	29 340,80
	w tym od osób nieubezpieczonych	803 469,05	800 652,55	2 816,50
	powyżej 360	6 936 885,33	6 936 885,33	0,00
	w tym od osób nieubezpieczonych	5 717 050,23	5 717 050,23	0,00
	RAZEM	50 070 259,37	11 301 542,59	38 768 716,78
II	Należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	36 818,78	0,00	36 818,78
III	Należności inne	2 155 965,80	28 263,26	2 127 702,54
IV	Należności dochodzone na drodze sądowej	2 408 960,13	2 408 960,13	0,00
	RAZEM	54 672 004,08	13 738 765,98	40 933 238,10

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych w okresie 1.01. - 31.12.2019 r. (wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpiły aktualizujące wartość należności krótkoterminowych	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpiły aktualizujące wartość należności krótkoterminowych
1	Bilans otwarcia	17 265 652,66	0,00	17 265 652,66
2	Zwiększenia	5 459 036,59	0,00	5 459 036,59
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	5 429 012,53	0,00	5 429 012,53
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	30 024,06	0,00	30 024,06
3	Zmniejszenia	8 985 923,27	0,00	8 985 923,27
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody operacyjne	994 595,17	0,00	994 595,17
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe	23 605,25	0,00	23 605,25
c	inne korekty - wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)	7 967 722,85	0,00	7 967 722,85
4	Bilans zamknięcia	13 738 765,98	0,00	13 738 765,98

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zaraniska-Budych

Nota Nr 7

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	provizja pobrana przez bank od udzielonego kredytu	47 916,67	72 916,67
2	wycena kredytu inwestycyjnego - kredyt A - odsetki	433 472,79	0,00
RAZEM		481 389,46	72 916,67

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	379 964,86	333 000,76
-	z tytułu ubezpieczenia mienia i OC	261 310,42	308 921,68
-	inne	118 654,44	24 079,08
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	81 533,62	25 000,00
-	provizja pobrana przez bank od udzielonego kredytu	25 000,00	25 000,00
-	wycena kredytu inwestycyjnego - kredyt A - odsetki	56 533,62	0,00
RAZEM		461 498,48	358 000,76

Nota Nr 8

Zmiana stanu kapitału zakładowego - kapitał podstawowy

KAPITAŁ ZAKŁADOWY			
Stan na 01.01.2019 r.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	Stan na 31.12.2019 r.
	inne	inne	
271 848 000,00	0,00	0,00	271 848 000,00
271 848 000,00	0,00	0,00	271 848 000,00

Nota Nr 8 A

Zmiana stanu kapitału zapasowego

KAPITAŁ ZAPASOWY			
Stan na 01.01.2019 r.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	Stan na 31.12.2019 r.
	inne	pokrycie straty	
76 101 797,66	0,00	11 953 906,75	64 147 890,91
76 101 797,66	0,00	11 953 906,75	64 147 890,91

Nota Nr 9

Proponowany sposób pokrycia wyniku finansowego

Tytuł	Wartość
Strata za rok obrotowy 1.01.-31.12.2019 r.	(6 281 794,15)
Proponowane źródła pokrycia straty:	
- kapitał zapasowy	(6 281 794,15)
Niepokryta strata	0,00

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarąska-Budych
Joanna Zarąska-Budych

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

Nota Nr 10

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	12 809 530,58	3 272 380,42	16 081 911,00
2	Utworzenie rezerw, z tytułu:	5 054 068,49	0,00	5 054 068,49
a	odpraw emerytalnych	4 670 556,21		4 670 556,21
b	nagród jubileuszowych	383 512,28		383 512,28
c	świadczeń urlopowych			0,00
3	Rozwiązania rezerw, z tytułu:	0,00	0,00	0,00
a	odpraw emerytalnych			0,00
b	nagród jubileuszowych			
c	świadczeń urlopowych			0,00
4	Wykorzystanie rezerw	292 905,55	3 017 979,71	3 310 885,26
a	odpraw emerytalnych		1 196 058,26	1 196 058,26
b	nagród jubileuszowych	292 905,55	1 821 921,45	2 114 827,00
c	świadczeń urlopowych			0,00
5	Inne	-4 032 599,29	4 032 599,29	0,00
a	przekwalifikowanie rezerwy z długoterminowej na krótkoterminową	-4 032 599,29	4 032 599,29	0,00
6	Bilans zamknięcia	13 538 094,23	4 287 000,00	17 825 094,23

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	1 798 482,40	994 282,48	2 792 764,88
2	Utworzenie rezerw, z tytułu:	690 189,84	650 000,00	1 340 189,84
a	zobowiązania	690 189,84	50 000,00	740 189,84
b	zobowiązania z tytułu odsetek		600 000,00	600 000,00
3	Rozwiązania rezerw, z tytułu:	0,00	274 932,58	274 932,58
a	zobowiązania			0,00
b	zobowiązania z tytułu odsetek		274 932,58	274 932,58
4	Wykorzystanie rezerw, z tytułu:	0,00	408 022,14	408 022,14
a	zobowiązania		108 672,24	108 672,24
b	zobowiązania z tytułu odsetek		299 349,90	299 349,90
5	Inne	-98 672,24	98 672,24	0,00
a	przekwalifikowanie rezerwy długoterminowej na krótkoterminową	-98 672,24	98 672,24	0,00
6	Bilans zamknięcia	2 390 000,00	1 060 000,00	3 450 000,00

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarąska-Budych


Nota Nr II

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wartość zobowiązania na 31.12.2019 r.		Wartość zobowiązania na 31.12.2018 r.		Różnica 12.2019 r. minus 12.2018 r.	Wartość zobowiązań z dn. 31.12.2019 r. uregulowana do dn. 27.03.2020 r.		
		Wymagalne	Niewymagalne	Razem	Razem		Wymagalne	Niewymagalne	Razem
1	Zobowiązania - kredyty	0,00	18 578 242,97	18 578 242,97	0,00	24 828 910,22	24 828 910,22	11 380,20	0,06
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 270 829,35	62 331 037,06	71 601 866,41	8 940 630,24	66 396 779,02	75 337 409,26	63 181 806,07	88,24
3	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	2 520,00	2 520,00	0,00	1 470,00	1 470,00	2 520,00	100,00
4	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5a	Zobowiązania publicznoprawne - ZUS	0,00	8 254 813,61	8 254 813,61	0,00	7 682 334,20	7 682 334,20	8 254 813,61	100,00
5b	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdop	0,00	2 507,00	2 507,00	0,00	0,00	0,00	2 507,00	100,00
5c	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdof	0,00	2 190 425,00	2 190 425,00	0,00	2 282 727,00	2 282 727,00	2 190 425,00	100,00
5d	Zobowiązania publicznoprawne - podatek VAT	0,00	115 158,00	115 158,00	0,00	124 873,00	124 873,00	115 158,00	100,00
5e	Zobowiązania publicznoprawne - PFRON	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5f	Zobowiązania publicznoprawne - podatek od nieruchomości (dotyczy zobowiązań, o umorzenie których Spółka wystąpiła do Urzędu Miasta Gdańsk)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5g	Zobowiązania publicznoprawne - pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	909,00	909,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	10 562 903,61	10 562 903,61	0,00	10 090 843,20	10 090 843,20	10 562 903,61	100,00
6	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	9 730 155,87	9 730 155,87	0,00	8 914 122,16	8 914 122,16	9 730 155,87	100,00
7	Pozostałe zobowiązania	23 385,13	10 421 904,48	10 445 289,61	680 770,30	20 900 655,41	21 581 425,71	7 807 726,60	74,75
	RAZEM	9 294 214,48	111 626 763,99	120 920 978,47	9 621 400,54	131 132 780,01	140 754 180,55	91 296 492,35	75,50

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżące, z tego :	62 331 037,06
a	wobec jednostek powiazanych	
b	wobec pozostałych jednostek	62 331 037,06
2	przeterminowane, z tego:	9 270 829,35
a	wobec jednostek powiazanych	
b	wobec pozostałych jednostek	9 270 829,35
	do 90 dni	9 005 386,70
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360 w tym:	2 322,22
	-odsutki	263 120,43
		9 869,11
	RAZEM	71 601 866,41

DYREKTOR FINANSOWY

 Joanna Zaranska-Budych

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

NIE DOTYCZY

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

Nota Nr 11 A

Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych
Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów

Lp.	Rodzaj kredytu	Nazwa banku	Data spłaty	Kwota umowa	Wartość zobowiązania na 31.12.2018 r.	Wartość zobowiązania na 31.12.2019 r.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Wzrost/obniżenie opiewające na datę bilansową	Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów
A.	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym umowa nr 72 1440 1101 0000 0000 1099 1064	PKO BP SA	28.11.2022 r.	25 000 000,00	24 828 910,22	18 521 709,35	18 521 709,35	0,00	WIBOR 1M + 1,2%	spłaty zastaw rejestrowy do wysokości 50.000.000 zł ustanowiony na wierzitelności od Narodowego Funduszu Zdrowia Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, hipoteka umowna do kwoty 13.090.000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej księgą wieczystą nr 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	24 828 910,22	18 521 709,35	18 521 709,35	0,00		
-	odsetki			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
B.	Kredyt nieodnawialny inwestycyjny umowa nr 18/6083 kredyt A	konsorcjum banków: PKO BP SA i BGK	29.12.2028 r.	20 500 000,00	0,00	2 598 337,11	56 533,62	2 541 803,49	WIBOR 1M + 1,41%	spłaty zastaw rejestrowy do wysokości 70.000.000 zł ustanowiony na wierzitelności od Narodowego Funduszu Zdrowia Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, hipoteka umowna do kwoty 18.080.000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej księgą wieczystą nr 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	2 108 330,70	490 006,41	0,00	2 108 330,70		
-	odsetki			0,00	490 006,41	0,00	56 533,62	433 472,79		
C.	Kredyt nieodnawialny inwestycyjny umowa nr 18/6083 kredyt B	konsorcjum banków: PKO BP SA i BGK	31.12.2024 r.	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	WIBOR 1M + 1,38%	spłaty zastaw rejestrowy do wysokości 70.000.000 zł ustanowiony na wierzitelności od Narodowego Funduszu Zdrowia Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, hipoteka umowna do kwoty 18.080.000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej księgą wieczystą nr 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	0,00	0,00	0,00		
-	odsetki			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	RAZEM, w tym			60 000 000,00	24 828 910,22	21 120 046,46	18 578 242,97	2 541 803,49		X
	zobowiązanie główne			60 000 000,00	24 828 910,22	20 650 040,05	18 521 709,35	2 108 330,70		
	odsetki			0,00	0,00	490 006,41	56 533,62	433 472,79		


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

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2019r.			Stan na 31.12.2018r.						
		Razem	do 1 roku*	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem	do 1 roku*	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	2 541 803,49	0,00	2 270 883,00	108 368,20	162 552,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	2 541 803,49	0,00	2 270 883,00	108 368,20	162 552,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 541 803,49	0,00	2 270 883,00	108 368,20	162 552,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* zobowiązania do 1 roku zostały wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

DYREKTOR FINANSOWY


Joanna Zafarska-Budych

Nota Nr 12

Fundusze specjalne - Zmiana stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH						
Stan na 01.01.2019 r.	ZWIĘKSZENIA		ZMNIJSZENIA			Stan na 31.12.2019 r.
	odpis podstawowy	odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki bankowe i inne zwiększenia	świadczenia okolicznościowe	"wczasy pod gruszą"	pozostałe	
1 216 029,76	2 997 265,03	10 021,05	1 150 350,00	1 916 600,00	96 116,40	1 060 249,44
1 216 029,76	2 997 265,03	10 021,05	1 150 350,00	1 916 600,00	96 116,40	1 060 249,44

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Tytuł	Wartość
środki pieniężne w kasie	0,00
środki pieniężne w banku	459 040,35
należności z tytułu udzielonych pożyczek	724 253,69
środki pieniężne do refundacji	123 044,60
	1 060 249,44

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

DYREKTOR FINANSOWY


Joanna Zarzyńska-Budych

Nota Nr 13

Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	Długoterminowe, z tytułu:	182 339 084,58	106 838 157,60
a	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	101 943 223,78	55 464 361,63
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 współfinansowanych z Europejskiego kapitału Rozwoju Regionalnego	59 693 244,98	29 541 625,09
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	12 103 027,72	12 550 335,12
d	umów darowizn, m.in. z: WOŚP, Fundację Polsat, Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Chirurgicznie Chorym, Ergo Hestia S.A., Fundacja Serce Dziecka, Leier Polska, Fundacja Energa, PZU)	4 534 456,96	3 094 231,05
e	umów zawartych z Ministrem Zdrowia na przekazanie środków finansowych w celu zakupu sprzętu/aparatury w ramach realizacji programów zdrowotnych	3 549 250,94	5 484 206,97
f	umowa o dofinansowanie projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014	515 880,20	703 397,74
2	Krótkoterminowe, z tytułu:	10 185 273,42	7 897 840,99
a	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	3 123 795,05	2 347 241,95
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 współfinansowanych z Europejskiego kapitału Rozwoju Regionalnego	3 493 542,07	2 012 852,11
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	447 607,07	529 198,92
d	umów darowizn, m.in. z: WOŚP, Fundację Polsat, Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Chirurgicznie Chorym, Ergo Hestia S.A., Fundacja Serce Dziecka, Fundacja Human Plus, Fundacja Energa, PZU)	870 628,74	665 474,53
e	umów zawartych z Ministrem Zdrowia na przekazanie środków finansowych w celu zakupu sprzętu/aparatury w ramach realizacji programów zdrowotnych	1 918 424,51	1 928 177,91
f	umowa o dofinansowanie projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014	187 578,61	195 101,95
g	inne (m.in. kary umowne z tytułu dostaw i usług)	143 697,37	219 793,62
	RAZEM	192 524 358,00	114 735 998,59

Nota Nr 13 A

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania - zobowiązanie główne	Kwota zobowiązania - odsetki	Kwota zobowiązania ogółem
1	Zobowiązania warunkowe ogółem:	47 768 980,97	22 481 046,30	70 250 027,27
	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a	gwarancji			
b	poręczeń			
c	weksli			
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów			
e	zabezpieczeń umów leasingowych			
f	inne			
	wobec pozostałych jednostek	47 768 980,97	22 481 046,30	70 250 027,27
a	gwarancji			
b	poręczeń			
c	weksli in blanco wystawionych w związku z realizacją niżej wymienionych projektów dofinansowanych z Unii Europejskiej i Funduszy Norweskich	47 768 980,97	22 481 046,30	70 250 027,27
-	Poprawa dostępności i jakości usług medycznych na Pomorzu w zakresie perinatologii	2 053 035,19	566 136,37	2 619 171,56
-	Wdrożenie nowoczesnej platformy informatycznej wspomagania zarządzania i obsługi pacjenta	1 618 496,25	1 294 857,14	2 913 353,39
-	Przebudowa i modernizacja wraz z zakupem niezbędnego sprzętu med. w największym z wojew. SOR dla dorosłych i dzieci w Copernicus Podmiot Lecznicy	6 988 302,55	2 993 740,87	9 982 043,42
-	Kompleksowa termomodernizacja budynków Copernicus Podmiot Lecznicy Sp z o.o.	3 681 900,35	2 865 513,11	6 547 413,46
-	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	1 308 645,39	3 019 868,92
-	Poprawa dostępności do świadczeń rehabi. w regionie poprzez utworzenie w Copernicus Centrum Reh. Lecznicy wraz z O.Reh. Neurolog	4 681 011,27	1 936 210,31	6 617 221,58
-	Poprawa dostępu społeczeństwa do usług informatycznych w służbie zdrowia poprzez utworzenie kompleksowych rozwiązań w Szpitalu im Św. Wojciecha	4 314 110,52	2 065 529,28	6 379 639,80
-	Rozbudowa, zakup sprzętu med. oraz niezbędnego wyposażenia dla WCO w Gdańsku	8 512 661,66	7 667 360,64	16 180 022,30
-	Profilaktyka raka szyjki macicy	3 082 808,74	276 231,19	3 359 039,93
-	Profilaktyka raka jelita grubego	4 152 009,30	408 662,84	4 560 672,14
-	Inwestycja w infrastrukturę Copernicus PL Sp. z o. o. w celu osiągnięcia pełnej funkcjonalności CUD na bazie Szpitala im. M. Kopernika w Gdańsku	6 973 421,61	1 098 159,16	8 071 580,77
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów			
e	zabezpieczeń umów leasingowych			
f	inne			

Nota Nr 13 B

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Kwota zobowiązania	Zabezpieczenie
1	Pozwy pacjentów o zadośćuczynienie i odszkodowanie za uszczerbek na zdrowiu	48 476 020,18	polisy ubezpieczeniowe
	RAZEM	48 476 020,18	X

Nota Nr 14

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2018 r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	560 080 153,65	522 190 757,97
	usług zdrowotnych	530 326 005,22	502 069 273,06
	środki finansowe otrzymane z tytułu refundacji kosztów (m. in. wynagrodzeń lekarzy stażystów i rezydentów)	27 607 375,39	18 075 118,71
	pozostałe	2 146 773,04	2 046 366,20
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	560 080 153,65	522 190 757,97

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2018 r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	560 080 153,65	522 190 757,97
	źródła przychodów położonych na terytorium RP	558 399 187,82	520 516 645,89
	źródła przychodów położonych poza terytorium RP	1 680 965,83	1 674 112,08
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	560 080 153,65	522 190 757,97

Nota Nr 15

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2018 r.
1	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	160 821,86
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	160 821,86
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
2	Dotacje	6 994 746,00	6 491 858,49
3	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 039 123,84	449 133,35
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	994 996,18	411 931,91
	- w tym należności z NFZ	728 820,66	53 430,09
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	33 042,79	26 568,88
c	przywrócenie należności umorzonych	11 084,87	10 632,56
4	Inne przychody operacyjne, w tym:	10 192 838,57	10 053 524,86
a	darowizny rzeczowe i środków pieniężnych	2 696 766,04	1 475 972,14
b	równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	1 824 932,83	1 466 807,62
c	odszkodowania, nawiązki i kary umowne	988 515,19	570 892,40
d	umorzenie zobowiązań	0,00	1 709 244,40
e	rozwiązanie rezerw pozostałych	0,00	158 638,25
f	pozostałe (m. in. z tyt. dzierżawy pomieszczeń i wynajmu sprzętu)	4 682 624,51	4 671 970,05
	RAZEM	18 226 708,41	17 155 338,56

Nota Nr 16

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2018 r.
1	Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	176 667,66	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	176 667,66	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 490 870,07	9 194 296,29
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
d	należności	5 448 000,92	9 163 751,45
	- w tym należności z NFZ	1 637 828,37	5 770 509,52
e	zapasów	42 869,15	30 544,84
f	innych aktywów		
3	Inne koszty operacyjne, w tym:	3 103 989,20	2 285 205,87
a	utworzenie rezerw	690 189,84	
b	pozostałe (m. in. z tyt. dzierżawy pomieszczeń i wynajmu sprzętu)	2 413 799,36	2 285 205,87
	RAZEM	8 771 526,93	11 479 502,16

Nota Nr 17

Przychody finansowe

Lp.	Rodzaj aktywów	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2018 r.
1	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
2	Odsetki, z tytułu:	80 790,51	244 737,55
a	należności	55 323,75	58 049,00
b	umorzone zobowiązania	15 272,69	160 443,03
c	środki pieniężne	10 194,07	10 338,65
d	inne	0,00	15 906,87
3	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
5	Inne	298 537,83	1 036 265,96
a	rozwiązanie rezerw na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	274 932,58	996 790,08
b	odwrócenie odpisów aktualizujących	23 605,25	39 475,88
c	pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
	RAZEM	379 328,34	1 281 003,51

Nota Nr 18

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2018 r.
1	Odsetki	1 209 158,85	1 223 380,91
	odsetki zapłacone	1 032 029,57	928 149,97
a	od kredytów i pożyczek	500 034,26	392 303,66
b	od zobowiązań wobec kontrahentów	524 224,87	501 592,41
c	od zobowiązań budżetowych	7 770,44	3 946,85
d	odsetki inne	0,00	30 307,05
	prowinie od pożyczki i kredytu	25 000,00	22 250,00
	odsetki naliczone	152 129,28	272 980,94
a	od zobowiązań wobec kontrahentów	152 129,28	222 784,94
b	od zobowiązań budżetowych	0,00	50 196,00
2	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
3	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne	733 248,60	895 528,38
a	utworzenie rezerw na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	600 000,00	800 000,00
b	utworzenie rezerw na rekompensaty za koszty odzyskiwania wiarytelności (kwota 40 euro)	50 000,00	0,00
c	odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu odsetek	30 024,06	30 857,44
d	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	6 564,94	5 730,26
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.</i>	<i>6 704,15</i>	<i>5 947,45</i>
e	inne	46 659,60	58 940,68
	RAZEM	1 942 407,45	2 118 909,29

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarzyńska-Budych

Nota Nr 19

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

Lp.	Tytuł	Wartość	Podstawa prawna ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-6 246 947,07	
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy wynikiem bilansowym a wynikiem podatkowym)	15 083 334,94	
a	przychody równoległe z amortyzacją majątku otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych	8 661 049,59	art. 17 ust. 1 pkt 21
b	dotacje otrzymane z Unii Europejskiej	4 363 400,10	art. 17 ust. 1 pkt 53
c	odwrócenie odpisów aktualizacyjnych	1 028 038,97	art. 12 ust. 1 pkt 4e
d	dotacje otrzymane z budżetu państwa	519 942,16	art. 17 ust. 1 pkt 47
e	rozwiązanie rezerwy utworzonej na odsetki wynikającej z nieterminowego regulowania zobowiązań	274 932,58	art. 12 ust. 1 pkt 5a
f	darowizny i dary	235 971,54	art. 12 ust. 1 pkt 1 i 2
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	2 310 013,97	
a	przychody z tytułu świadczeń nieprzyjętych do realizacji przez NFZ (ponadlimit)	1 637 828,37	art. 12 ust. 3a pkt 2
b	nieotrzymane środki na pokrycie kosztów wynagrodzeń rezydentów i stażystów	632 666,83	art. 12 ust. 4 pkt 1
c	naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od należności	39 518,77	art. 12 ust. 4 pkt 2
D.	Przychody ujęte w księgach rachunkowych w latach ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	
a			
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy wynikiem bilansowym a wynikiem podatkowym)	16 200 109,17	
a	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową od otrzymanych środków trwałych z dotacji i darowizn	7 840 706,62	art. 16 ust. 1 pkt 63a
b	koszty sfinansowane z dotacji Unii Europejskiej i budżetu państwa	3 875 238,66	art. 16 ust. 1 pkt 58
c	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	3 737 825,35	art. 6 ust. z dn. 05.09.2016 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych i oraz ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
d	zapłacone kary, grzywny, odszkodowania, poręczenia, kwoty zasądzone, ugody	515 390,10	art. 16 ust. 1 pkt 22
e	koszty reprezentacji	68 636,99	art. 16 ust. 1 pkt 28
f	utworzenie odpisu aktualizującego wartość materiałów	42 869,15	art. 16 ust. 1 pkt 26a
g	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową od pozostałych środków trwałych	26 346,86	art. 16 ust. 1 pkt 63c
h	koszty egzekucyjne, sądowe	25 361,48	art. 16 ust. 1 pkt 17
i	koszty eksploatacyjne samochodów osobowych	23 921,92	art. 16 ust. 5f
j	pozostałe	22 309,28	art. 16
k	koszty ryczałtu samochodowego	13 732,32	art. 16 ust. 1 pkt 30
l	odsetki budżetowe	7 770,44	art. 16 ust. 1 pkt 21
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	18 055 582,94	
a	koszty usług zdrowotnych niezakończonych w roku 2019 - rozliczonych przez NFZ w roku 2020	5 004 775,09	art. 15 ust. 4
b	składki ZUS za listopad i grudzień 2019 r. zapłacone w roku 2020	4 830 408,06	art. 16 ust. 1 pkt 57a
c	utworzenie odpisów aktualizujących od pozostałych należności	3 791 184,16	art. 16 ust. 1 pkt 26a
d	utworzenie odpisów aktualizujących należności od NFZ	1 637 828,37	art. 16 ust. 1 pkt 26a
e	niewyplacone wynagrodzenia i umowy zlecenia	783 724,90	art. 16 ust. 1 pkt 57
f	utworzenie rezerw na odszkodowania	690 189,84	art. 15 ust. 1
g	utworzone rezerwy na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	600 000,00	art. 15 ust. 1
h	rezerwy na przyszłe zobowiązania	478 284,18	art. 9 ust. 1
i	naliczone odsetki od zobowiązań	152 129,28	art. 16 ust. 1 pkt 11
j	utworzenie rezerwy na rekompensaty za koszty odzyskiwania wierzytelności	50 000,00	art. 15 ust. 1
k	utworzenie odpisu aktualizującego należności z tytułu należnych od nich odsetek	30 024,06	art. 16 ust. 1 pkt 26a
l	Pracownicy Planu Kapitałowe	7 035,00	art. 16 ust. 1 pkt 57aa
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	13 629 552,24	
a	koszty usług zdrowotnych niezakończonych w roku 2018 rozliczonych przez NFZ w roku 2019	5 796 710,53	art. 15 ust. 4
b	składki ZUS za listopad i grudzień 2018 r. - zapłacone w roku 2019	4 484 294,14	art. 16 ust. 1 pkt 57a
c	udokumentowane spisane należności	1 615 653,97	art. 16 ust. 1 pkt 25 lit. a
d	wynagrodzenia z umów: o pracę i zlecenia z poprzedniego roku obrotowego wypłacone w bieżącym roku obrotowym	1 100 535,20	art. 16 ust. 1 pkt 57
e	rezerwy na przyszłe zobowiązania	351 877,50	art. 9 ust. 1
f	odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań, naliczone w latach ubiegłych, zapłacone w bieżącym roku obrotowym	280 480,90	art. 16 ust. 1 pkt 11
H.	Strata z lat ubiegłych	23 212 077,57	
a	strata z 2014 r., z czego:	9 814 035,06	
aa	- strata z 2014 r. rozliczona w latach 2017 - 2018	9 057 361,81	
aaa	- strata z 2014 r. do rozliczenia w 2019 r.	756 673,25	
b	strata z 2015 r., z czego:	1 741 531,63	
bb	- strata z 2015 r. rozliczona w 2018 r.	870 765,82	
bbb	- strata z 2015 r. do rozliczenia w latach 2019 - 2020	870 765,81	
c	strata z 2016 r., z czego:	11 656 510,88	
cc	- strata z 2016 r. rozliczona w 2018 r.	904 271,50	
ccc	- strata z 2016 r. do rozliczenia w latach 2019 - 2021	10 752 239,38	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	3 014 156,11	
a	darowizny otrzymane w bieżącym roku obrotowym	3 104 402,70	art. 12 ust. 1 pkt 1 i 2
b	nieodpłatne świadczenia wynikające z umów użyczenia	443 198,13	art. 12 ust. 1 pkt 2
c	środki pieniężne otrzymane w bieżącym roku obrotowym z Unii Europejskiej, z czego:	34 217 235,88	art. 12 ust. 1 pkt 1
cc	- środki pieniężne otrzymane w bieżącym roku obrotowym z Unii Europejskiej wolne od podatku	-34 217 235,88	art. 17 ust. 1 pkt 53
d	środki pieniężne otrzymane w bieżącym roku obrotowym z budżetu państwa, z czego:	53 387 058,96	art. 12 ust. 1 pkt 1
dd	- środki pieniężne z budżetu państwa otrzymane w bieżącym roku obrotowym wolne od podatku	-53 387 058,96	art. 17 ust. 1 pkt 47
e	strata z 2014 r. rozliczona w roku 2019	-533 444,72	art. 7 ust. 5 pkt 1
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	
K.	Podatek dochodowy	0,00	
a	zapłacony podatek dochodowy od przychodu ze środka trwałego będącego budynkiem	34 847,08	art. 24b

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.


Joanna Żarańska-Budych

Nota Nr 20

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2018 r.
Środki pieniężne			
		4 839 179,79	2 710 893,50
1	Środki pieniężne w banku	4 829 757,74	2 704 471,20
2	Środki pieniężne w kasie	9 422,05	6 422,30
3	Lokaty bankowe		
4	Inne środki pieniężne		
Ekwiwalenty środków pieniężnych		0,00	0,00
1			
RAZEM		4 839 179,79	2 710 893,50

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2018 r.
1	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji	0,00	0,00
-	różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych		
-	zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
-	niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
2	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	500 034,26	492 303,66
-	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
-	odsetki zapłacone od zaciągniętych kredytów	500 034,26	392 303,66
-	provizje zapłacone od zaciągniętych kredytów		100 000,00
-	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:	(176 667,66)	160 821,86
-	zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	24 302,31	380 953,62
-	zysk (strata) na likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	(157 841,25)	0,00
-	spisanie zaniechanych inwestycji	(43 128,72)	(220 131,76)
-	zysk (strata) na likwidacji wartości niematerialnych i prawnych	0,00	
-	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:	(29 009 091,53)	(15 650 614,69)
-	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu spółki	(19 988 982,40)	11 020 895,66
-	korekta o zmianę stanu kredytów	6 250 667,25	760 616,78
-	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	11 519 389,10	(14 281 800,22)
-	korekta zmiany stanu zobowiązań o otrzymane zaliczki na finansowanie projektów dofinansowanych z UE wykazane w poz. C.II.4	(26 790 165,48)	(12 819 572,04)
-	korekta zobowiązań w związku z połączeniem z Wojewódzką Przychodnią Stomatologiczną Sp. z o.o.		(330 754,87)
5	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z:	16 128 729,51	6 038 781,37
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu spółki	77 276 388,90	29 323 210,77
-	korekta rozliczeń międzyokresowych przychodów o wartość otrzymanej darowizny środków trwałych	(2 879 132,18)	(1 962 633,80)
-	korekta zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych o otrzymane dostacje wykazane w poz. C.II.4	(58 758 533,62)	(21 331 647,84)
-	korekta rozliczeń międzyokresowych w związku z połączeniem z Wojewódzką Przychodnią Stomatologiczną Sp. z o.o.		9 852,24
-	korekta zmiany rozliczeń międzyokresowych o naliczone odsetki od kredytu długoterminowego	490 006,41	
6	Inne	0,00	(1 452 174,49)
-	korekta sprzedaży lat ubiegłych odniesiona w wynik z lat ubiegłych		(1 535 391,52)
-	korekta środków pieniężnych w związku z połączeniem z Wojewódzką Przychodnią Stomatologiczną Sp. z o.o.		88 382,50
-	pozostałe korekty		(5 165,47)

Gdańsk, dnia 30.03.2020 r.

DYREKTOR FINANSOWY
Joanna Żarańska-Budych
Joanna Żarańska-Budych