

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**COPERNICUS PODMIOT LECZNICZY SP. Z O.O.**  
**ZA OKRES 1.01. - 31.12.2016 R.**

**OBEJMUJĄCE:**

<b>1. Wprowadzenie</b>	<b>str. 1 - 5</b>
<b>2. Bilans</b>	<b>str. 6 - 7</b>
<b>3. Rachunek zysków i strat</b>	<b>str. 8</b>
<b>4. Zestawienie zmian w kapitale własnym</b>	<b>str. 9</b>
<b>5. Rachunek przepływów pieniężnych</b>	<b>str. 10</b>
<b>6. Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>str. 11 - 21</b>
<b>wraz z Notami Nr 1 - 19 oraz Nr 1</b>	<b>str. 22 - 40</b>

# Sprawozdanie finansowe

COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z o.o.  
za okres 1.01. - 31.12.2016 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 2016 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 sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Jednostka nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. Ujemny wynik finansowy (wynikający głównie m.in. z wysokich kosztów amortyzacji) oraz występujące trudności finansowe nie mogą być podstawą do zaprzestania działalności, ponieważ dalsze istnienie jednostki uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których została utworzona. W celu odzyskania płynności finansowej Spółka realizuje proces naprawczy zmierzający do poprawy



sytuacji finansowej jednostki oraz zwiększenia efektywności jej funkcjonowania. Przeprowadzana jest kompleksowa restrukturyzacja Spółki. Efektem tych prac jest uzyskiwanie wyższych przychodów od ponoszonych kosztów oraz odzyskiwanie płynności finansowej pozwalające na stabilne i bezpieczne ratowania zdrowia i życia pacjentów. Strategia Spółki na najbliższy okres zakłada: redukcję zadłużenia jednostki, dalsze obniżanie ponoszonych kosztów oraz zwiększanie osiąganych przychodów - celem doprowadzenia jej do statusu podmiotu samofinansującego się.

**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**

Stosownie do zasad rachunkowości obowiązujących zgodnie z treścią ustawy o rachunkowości przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:

- 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,
- 4) należności - w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności,
- 5) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie,
- 6) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej kwocie,
- 7) fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

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.



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 3.500 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 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych,
- 4) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

**Zasady prowadzenia ewidencji analitycznej:**

**A. Aktywa obrotowe**

- 1) konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych stanowi - prowadzona w magazynach - ewidencja ilościowo - wartościowa, w której ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych w zakresie następujących grup składników:
  - a) leki i wyroby medyczne,
  - b) materiały biurowe,
  - c) materiały gospodarcze i środki czystości,
  - d) bielizna, odzież i tekstylia,
  - e) materiały sanitarne i narzędzia medyczne.

W/w ewidencja wartościowa uzgadniana jest z ewidencją wartościową w Dziale Księgowości na koniec każdego miesiąca.

- 2) ewidencja wartościowa - przedmiotem zapisów w tej ewidencji są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu w jednostkach pieniężnych,
- 3) na dzień bilansowy - wycenia się i wykazuje w bilansie wartość nie wykorzystanych leków zaliczonych w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu, znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach. Wartość leków ustala się na podstawie spisu z natury.

**B. Aktywa trwałe**

- 1) konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów trwałych stanowi ewidencja ilościowo - wartościowa, umożliwiająca ustalenie źródła finansowania, wartości początkowej umorzenia, skutków aktualizacji wyceny oraz miejsca użytkowania poszczególnych składników majątku trwałego.

**Zasady pomiaru wyniku finansowego:**

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.


W okresie 1.01.- 31.12.2016 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 Żarańska-Budych

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. medycznych  
  
Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZĄDU  
  
Dariusz Kostrzewa

Sporządziła: Joanna Żarańska - Budych - Dyrektor Finansowy

Gdańsk, dnia 28.03.2017 r.



**Bilans**  
**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr mocy	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>526 732 357,42</b>	<b>545 113 577,68</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1</b>	<b>1 856 168,26</b>	<b>3 604 889,26</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartości firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		1 856 168,26	3 604 889,26
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>524 876 189,16</b>	<b>541 485 533,97</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>2</b>	<b>509 895 656,05</b>	<b>534 023 206,78</b>
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		91 594 655,00	91 594 655,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		372 586 066,90	380 787 511,90
c)	urządzenia techniczne i maszyn		7 817 556,73	10 087 183,35
d)	środki transportu		597 989,11	65 563,36
e)	inne środki trwałe		37 299 388,31	51 488 193,17
2.	Środki trwałe w budowie	<b>3</b>	<b>14 980 533,11</b>	<b>7 462 327,19</b>
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Od jednostek pozostałych			
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości			
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielenie pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielenie pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielenie pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7</b>	<b>0,00</b>	<b>23 154,45</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			23 154,45
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>56 665 848,80</b>	<b>50 586 579,81</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>5</b>	<b>9 021 229,46</b>	<b>8 149 809,08</b>
1.	Materiały		9 021 229,46	8 149 809,08
2.	Półprodukty i produkty w toku			0,00
3.	Produkty gotowe			0,00
4.	Towary			0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>6</b>	<b>45 761 541,15</b>	<b>39 568 246,00</b>
<b>1.</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		45 761 541,15	39 568 246,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		44 449 190,17	37 728 124,98
	- do 12 miesięcy		44 449 190,17	37 728 124,98
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych		47 214,28	482 021,48
c)	inne		1 265 136,70	1 358 099,54
d)	dochodzone na drodze sądowej			
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>20</b>	<b>1 483 166,82</b>	<b>2 378 490,75</b>
<b>1.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>1 483 166,82</b>	<b>2 378 490,75</b>
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielenie pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielenie pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 483 166,82	2 378 490,75
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 483 166,82	2 378 490,75
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7</b>	<b>399 911,27</b>	<b>490 033,98</b>
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>			
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY WŁASNE</b>			
	<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>583 398 206,22</b>	<b>585 700 157,49</b>

DYREKTOR FINANSOWY  
Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. medycznych  
Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZĄDU  
Dariusz Kostrzewa  
strona 6

**Bilans**

**Pasywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>		<b>357 476 329,37</b>	<b>379 442 261,31</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>8</b>	<b>268 998 000,00</b>	<b>268 998 000,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał zapasowy, w tym:</b>	<b>8 A</b>	<b>110 444 261,31</b>	<b>137 066 360,51</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów			
<b>III.</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:</b>			
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:</b>			
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	- na udziały własne			
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>			<b>(3 339 674,78)</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>9</b>	<b>(21 965 931,94)</b>	<b>(23 282 424,42)</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>225 921 876,85</b>	<b>216 257 896,18</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>10</b>	<b>22 276 757,93</b>	<b>23 662 375,77</b>
<b>1.</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>			
<b>2.</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>		<b>17 888 574,04</b>	<b>18 314 692,62</b>
	- długoterminowa		16 236 429,64	15 071 854,70
	- krótkoterminowa		1 652 144,40	3 242 837,92
<b>3.</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>		<b>4 388 183,89</b>	<b>5 347 683,15</b>
	- długoterminowe		2 022 575,67	2 272 355,02
	- krótkoterminowe		2 365 608,22	3 075 328,13
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>11 A, 11C</b>	<b>4 583 333,58</b>	<b>12 083 333,44</b>
<b>1.</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>			
<b>2.</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>			
<b>3.</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>		<b>4 583 333,58</b>	<b>12 083 333,44</b>
a)	kredyty i pożyczki		4 583 333,58	12 083 333,44
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne			
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>11</b>	<b>122 448 544,35</b>	<b>116 339 573,51</b>
<b>1.</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
<b>2.</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
<b>3.</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>		<b>121 004 041,51</b>	<b>114 447 953,99</b>
a)	kredyty i pożyczki		26 930 558,73	22 398 850,27
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		74 505 917,72	65 771 184,33
	- do 12 miesięcy		74 503 593,02	65 733 605,73
	- powyżej 12 miesięcy		2 324,70	37 578,60
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			19 008,00
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		9 541 814,03	9 364 748,29
h)	z tytułu wynagrodzeń		6 581 942,44	6 571 058,36
i)	inne		3 443 808,59	10 323 104,74
<b>4.</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>8 B</b>	<b>1 444 502,84</b>	<b>1 891 619,52</b>
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>76 613 240,99</b>	<b>64 172 613,46</b>
<b>1.</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>			
<b>2.</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12</b>	<b>76 613 240,99</b>	<b>64 172 613,46</b>
	- długoterminowe		69 697 419,32	55 068 127,29
	- krótkoterminowe		6 915 821,67	9 104 486,17
	<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>583 398 206,22</b>	<b>595 700 157,49</b>

Sporządziła: Joanna Zaránska - Budych - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, 28.03.2017 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zaránska-Budych

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. medycznych  
Krzysztof Wojcickiewicz

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Kostrzewa



*Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza*

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01. - 31.12.2016 r.	1.01. - 31.12.2015 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>13</b>	<b>432 236 098,45</b>	<b>415 784 043,37</b>
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		431 875 814,82	418 864 124,59
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		337 841,52	(3 176 844,71)
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		22 442,11	96 763,49
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>466 058 052,84</b>	<b>448 359 941,35</b>
I.	Amortyzacja		39 307 612,71	38 934 587,44
II.	Zużycie materiałów i energii		157 480 383,75	154 658 923,69
III.	Usługi obce		122 737 594,33	102 684 685,74
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		1 440 568,35	1 716 097,31
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia		117 725 873,27	122 335 873,23
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		25 118 192,30	25 741 097,94
	- emerytalne		10 687 390,13	10 028 144,22
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 225 386,02	2 225 885,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		22 442,11	62 791,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>(33 821 954,39)</b>	<b>(32 575 897,98)</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>14</b>	<b>19 317 555,85</b>	<b>19 409 472,95</b>
I.	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		148 509,56	0,00
II.	Dotacje		5 840 172,71	6 055 409,50
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 378 120,16	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne		10 950 753,42	13 354 063,45
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>15</b>	<b>5 540 857,93</b>	<b>7 582 659,47</b>
I.	Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			373 117,83
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		3 608 164,74	5 894 115,10
III.	Inne koszty operacyjne		1 932 693,19	1 315 426,54
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>(20 045 256,47)</b>	<b>(20 749 084,50)</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>16</b>	<b>1 650 635,02</b>	<b>1 327 638,51</b>
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:	<b>19</b>	87 088,26	174 509,18
	- 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		1 563 546,76	1 153 129,33
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>17</b>	<b>3 571 310,49</b>	<b>3 860 978,43</b>
I.	Odsetki, w tym:		2 069 957,24	2 278 155,16
	- 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		1 501 353,25	1 582 823,27
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>(21 965 931,94)</b>	<b>(23 282 424,42)</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>18</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>(21 965 931,94)</b>	<b>(23 282 424,42)</b>

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, 28.03.2017 r.

DYREKTOR FINANSOWY  
*Joanna Zarańska-Budych*

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
*Piotr Wróblewski*

WICEPREZES  
ds. medycznych  
*Krzysztof Wojcikiewicz*

PREZES ZARZĄDU  
*Dariusz Kostrzewa*

Zestawienie zmian w kapitale własnym

I.p.	Tytuł	01.01. - 31.12.2016 r.	01.01. - 31.12.2015 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>379 442 261,31</b>	<b>367 135 087,09</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>379 442 261,31</b>	<b>367 135 087,09</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>268 998 000,00</b>	<b>250 000 000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	18 998 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	18 998 000,00
	- połączenia z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o.		17 000 000,00
	- podwyższenia kapitału zakładowego spółki (aport w postaci własności nieruchomości gruntowej zabudowanej)		1 998 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	268 998 000,00	268 998 000,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>137 066 360,51</b>	<b>152 149 692,49</b>
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	(26 622 099,20)	(15 083 331,98)
a)	zwiększenie (z tytułu)		19 951 586,23
	- połączenia z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o.		19 950 855,23
	- nadwyżki pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów w kapitale zakładowym Spółki, a wartością sportu (w postaci własności nieruchomości gruntowej zabudowanej) wniezionej na ich pokrycie		721,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	26 622 099,20	35 034 918,21
	- straty netto za okres 1.01.2015 r. - 31.12.2015 r. pokryte z kapitału zapasowego Spółki - uchwała nr 4/6/2016 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki	23 282 424,42	
	- straty netto z lat ubiegłych Spółki przejętej - Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. - pokryte z kapitału zapasowego Spółki - uchwała nr 5/6/2016 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki	3 339 674,78	
	- różnicy pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów w kapitale zakładowym Spółki a wartością wkładu niepieniężnego wniezonego na ich pokrycie		20 312,81
	- straty netto za okres 1.10.2013 r. - 31.12.2014 r. pokryte z kapitału zapasowego Spółki - uchwała nr 7/6/2015 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki		35 014 605,40
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	110 444 261,31	137 066 360,51
<b>3.</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>3 339 674,78</b>	<b>(35 014 605,40)</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 339 674,78	(35 014 605,40)
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 339 674,78	(35 014 605,40)
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	3 339 674,78
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o. (obejmującej także skutki korekty błęd podstawowego w kwocie 708.142,44 zł)	0,00	3 339 674,78
b)	zmniejszenie (z tytułu)	3 339 674,78	35 014 605,40
	- pokrycie straty kapitałem zapasowym	3 339 674,78	35 014 605,40
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	3 339 674,78
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	(3 339 674,78)
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>(21 965 931,94)</b>	<b>(23 282 424,42)</b>
a)	zysk netto		
b)	strata netto	(21 965 931,94)	(23 282 424,42)
c)	odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>357 476 329,37</b>	<b>379 442 261,31</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>357 476 329,37</b>	<b>379 442 261,31</b>

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, 28.03.2017 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarańska-Budyń

WICEPREZES

ds. ekonomicznych

Piotr Wróblewski

WICEPREZES

ds. medycznych

Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Kostrzewa



**Rachunek przepływów pieniężnych**

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2016 r.	1.01. - 31.12.2015 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I.	Zysk (strata) netto	(21 965 931,94)	(23 282 424,42)
II.	Korekty razem	32 314 637,36	31 343 215,77
1.	Amortyzacja	39 307 612,71	38 934 587,44
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 128 208,35	1 519 765,57
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(148 509,56)	373 117,83
5.	Zmiana stanu rezerw	(1 385 617,84)	2 550 012,87
6.	Zmiana stanu zapasów	(871 420,38)	(3 339 901,61)
7.	Zmiana stanu należności	(6 194 635,77)	(2 866 948,88)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 449 335,32	(1 316 982,51)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(970 335,47)	(5 454 055,71)
10.	Inne korekty		943 620,77
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>10 348 705,42</b>	<b>8 060 791,35</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I.	Wpływy	274 900,36	11 280,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	274 900,36	11 280,00
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	20 722 550,78	30 730 739,87
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 722 550,78	30 730 739,87
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.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(20 447 650,42)</b>	<b>(30 719 459,87)</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
I.	Wpływy	18 664 825,58	20 913 528,12
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	5 366 045,38	857 279,47
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	13 298 780,20	20 056 248,65
II.	Wydatki	9 461 204,51	9 853 098,85
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	8 332 996,16	8 333 333,28
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	1 128 208,35	1 519 765,57
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>9 203 621,07</b>	<b>11 060 429,27</b>
D.	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>(895 323,93)</b>	<b>(11 598 239,25)</b>
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(895 323,93)	(11 598 239,25)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu, w tym:	2 378 490,75	13 976 730,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 483 166,82	2 378 490,75
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 470 575,43	2 276 131,04

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, 28.03.2017 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarańska-Budyń

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. - 31.12.2016 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 A

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

W okresie 1.01. - 31.12.2016 r. Jednostka realizowała - w ramach regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 - następujące projekty dofinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego:

1. "Przebudowa i modernizacja wraz z zakupem niezbędnego sprzętu medycznego w największym w województwie Szpitalnym Oddziale Ratunkowym dla dorosłych i dzieci w Pomorskim Centrum Traumatologii w Gdańsku",
2. "Poprawa dostępności do świadczeń rehabilitacyjnych w regionie poprzez utworzenie w COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. Gdańskiego Centrum Rehabilitacji Leczniczej wraz z Oddziałem Rehabilitacji Neurologicznej",



3. "Poprawa dostępu społeczeństwa do usług informatycznych w służbie zdrowia poprzez utworzenie kompleksowych rozwiązań w COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o.".

Realizowana jest również umowa o dofinansowanie projektu pt. „Poprawa dostępności jakości usług medycznych na Pomorzu świadczonych przez COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. w zakresie perinatologii”. Jest to projekt dofinansowany ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014. Głównymi celami Projektu są:

- poprawa warunków badań i zabiegów poprzez zakup specjalistycznego sprzętu,
- remont i modernizacja Oddziału Neonatologii i Intensywnej Terapii Noworodka w Szpitalu św. Wojciecha w Gdańsku,
- poprawa jakości opieki neonatologicznej poprzez szkolenie kadry medycznej Szpitala oraz ośrodków I i II stopnia referencyjności w całym województwie,
- poprawa dostępności do specjalistycznej opieki neonatologicznej na obszarze całego województwa, zakup karetki N do transportu noworodków.

- Nota Nr 4A

Realizacja projektów dofinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

- Nota Nr 4B

Realizacja projektu dofinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014

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 z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe

**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**

W Jednostce występują zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętego kredytu.

- Nota Nr 11 A

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym - od dnia bilansowego - okresie spłaty przewidzianym w umowie

- Nota Nr 11 B

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

- Nota Nr 11 C

Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych

Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów

- Nota Nr 11 D

Wykaz zobowiązań bilansowych krótkoterminowych

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

Wykazany w bilansie fundusz specjalny dotyczy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

- Nota Nr 8 B

Zmiana stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

- Nota Nr 8 C

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. obowiązują cztery umowy kredytowe - zawarte z PKO BP - zabezpieczone na majątku Jednostki.

- Nota Nr 11 C

Wykaz zobowiązań bilansowych - zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe - kredyty

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

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- Nota Nr 12

Inne rozliczenia międzyokresowe

Jednostka nie otrzymała finansowych składników aktywów.

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

- Nota Nr 11 C

Wykaz zobowiązań bilansowych - zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe - kredyty

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

- Nota Nr 12 A

Zobowiązania warunkowe

- Nota Nr 12 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 13

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 18

Podatek dochodowy

**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.

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

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

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

Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

- Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych

- Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych

- Nota Nr 3 A

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

- Nota Nr 3 B

Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W roku 2017 Jednostka nie zaplanowała wydatków na niefinansowe aktywa trwałe 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 19

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

## V.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym
	Pracownicy ogółem, z tego:	
<b>A.</b>	<b>Zatrudnienie ogółem w osobach, z tego:</b>	<b>2.312</b>
I.	Zatrudnieni na podstawie stosunku pracy, z tego:	2.036
1.	Lekarze medycyny	203
2.	Pielęgniarki i położne	862
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	971
II.	Zatrudnieni, których wynagrodzenia podlegają refundacji, z tego:	276
1.	Stażysty i rezydenci	276
2.	Pozostali	
<b>B.</b>	<b>Zatrudnieni na podstawie umowy cywilnoprawnej, z tego:</b>	<b>848</b>
1.	Lekarze medycyny	375
2.	Pielęgniarki i położne	353
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	120
<b>C.</b>	<b>Zatrudnienie ogółem w przeliczeniu na pełne etaty, z tego:</b>	<b>2.277</b>
I.	Zatrudnieni na podstawie stosunku pracy, z tego:	2.001
1.	Lekarze medycyny	189
2.	Pielęgniarki i położne	854
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	958
II.	Zatrudnieni, których wynagrodzenia podlegają refundacji, z tego:	276
1.	Stażysty i rezydenci	276
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 688.409,12 zł,
- członkom Rad Nadzorczych - kwota 58.431,82 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 spleconych, 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 24.600,00 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 odnoszących się w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem ich kwot i rodzaju - nie wystąpiły.**
2. **Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy - nie wystąpiły.**



3. **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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 (funduszu) własnym** - nie wystąpiły.
4. **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy została zapewniona. Wyjątek stanowi - wynikające ze zmiany ustawy o rachunkowości obowiązującej od 2016 roku - wyodrębnienie w rachunku zysków i strat z innych przychodów operacyjnych (z poz. D.IV.) przychodów wynikających z aktualizacji wartości aktywów niefinansowych (do poz. D.III). Za rok obrotowy 1.01.- 31.12.2015 r. przychody wynikające z aktualizacji wartości aktywów niefinansowych w kwocie 3.003.471,27 zł ujęto w poz. D.IV - inne przychody operacyjne. Za rok obrotowy 1.01.- 31.12.2016 r. przychody wynikające z aktualizacji wartości aktywów niefinansowych wykazane zostały w poz. pn. aktualizacja wartości aktywów niefinansowych. Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający z danymi sprawozdania finansowego za rok obrotowy została przedstawiona w Notach Nr 14 A i I - z innych przychodów operacyjnych za rok obrotowy 1.01.- 31.12.2015 r. wyodrębniono przychody z aktualizacji wartości aktywów niefinansowych i wykazano w poz. D.III rachunku zysków i strat.

## VII.

1. **Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji** - nie dotyczy.
2. **Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi** - nie dotyczy.
3. **Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub 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 przez Spółkę zostały przedstawione w punkcie 5 Wprowadzenia do sprawozdania.


**X.**

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

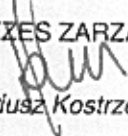
DYREKTOR FINANSOWY

  
Joanna Żarańska-Budych

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. medycznych  
  
Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZĄDU

  
Dariusz Kostrzewa

Sporządziła: Joanna Żarańska - Budych - Dyrektor Finansowy

Gdańsk, dnia 28.03.2017 r.



Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie 1.01. - 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Licencje		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
	<b>Wartość brutto</b>							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	6 656 796,07	6 656 796,07	0,00	0,00	6 656 796,07
2	Zwiększenia	0,00	0,00	112 618,29	112 618,29	0,00	0,00	112 618,29
a	zakup			112 618,29	112 618,29			112 618,29
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	33 184,08	33 184,08	0,00	0,00	33 184,08
a	likwidacja			33 184,08	33 184,08			33 184,08
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	6 736 230,28	6 736 230,28	0,00	0,00	6 736 230,28
	<b>Umorzenie</b>							
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	3 051 906,81	3 051 906,81	0,00	0,00	3 051 906,81
6	Zwiększenia	0,00	0,00	1 855 327,05	1 855 327,05	0,00	0,00	1 855 327,05
a	amortyzacja			1 855 327,05	1 855 327,05			1 855 327,05
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	27 171,84	27 171,84	0,00	0,00	27 171,84
a	likwidacja			27 171,84	27 171,84			27 171,84
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	4 880 062,02	4 880 062,02	0,00	0,00	4 880 062,02
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	3 604 889,26	3 604 889,26	0,00	0,00	3 604 889,26
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	1 856 168,26	1 856 168,26	0,00	0,00	1 856 168,26

Gdańsk, 28.03.2017 r.

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 1.01. - 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>							
1	Bilans otwarcia	91 594 655,00	415 774 885,93	28 595 236,76	1 176 805,20	182 549 581,75	719 691 164,64
2	Zwiększenia	0,00	6 472 875,63	563 403,99	619 500,75	5 730 082,16	13 385 862,53
a	wznowione aportem						0,00
b	przejęcie se środków trwałych w budowie		1 637 846,30	545 083,23	251 673,48	4 178 539,26	6 613 142,29
c	darowizny rzeczowe					454 345,00	454 345,00
d	darowizny pieniężne		100 000,00				100 000,00
e	przyjęcie ze środków trwałych w budowie - dotacje		4 735 029,33	18 320,74	367 827,27	1 097 197,90	6 218 375,24
f	połączenie z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o.						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	656 161,61	198 696,29	7 179 309,05	8 034 166,95
a	sprzedaż			54 286,97	198 696,29	1 505 776,93	1 758 760,19
b	likwidacja			601 874,64		5 673 532,12	6 275 406,76
c	aport						0,00
d	przekwalifikowanie środków trwałych						0,00
e	darowizny przekazane						0,00
4	Bilans zamknięcia	91 594 655,00	422 247 761,56	28 502 479,14	1 597 609,66	181 100 354,86	725 042 860,22

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>							
1	Bilans otwarcia	0,00	34 987 274,03	18 508 053,41	1 111 241,84	131 061 388,58	185 667 957,86
2	Zwiększenia	0,00	14 674 420,63	2 802 388,43	87 075,00	19 888 401,60	37 452 285,66
a	amortyzacja za okres		14 674 420,63	2 802 388,43	87 075,00	19 888 401,60	37 452 285,66
b	połączenie z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o.						0,00
c	przekwalifikowanie środków trwałych						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	628 519,43	198 696,29	7 148 823,63	7 973 039,35
a	sprzedaż			33 286,50	198 696,29	1 503 426,23	1 735 409,02
b	likwidacja			592 232,93		5 645 397,40	6 237 630,33
c	podwyższenie kapitału						0,00
d	darowizny przekazane						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	49 661 694,66	20 684 922,41	999 620,55	143 800 966,55	215 147 204,17
5	Wartość netto na początek okresu	91 594 655,00	380 787 611,90	10 087 183,35	65 563,36	51 488 193,17	534 023 206,78
6	Wartość netto na koniec okresu	91 594 655,00	372 586 066,90	7 817 556,73	597 989,11	37 299 388,31	509 895 656,05

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

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Szpital im. M. Kopernika)	3 644 205,21	3 612 507,21
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Szpital św. Wojciecha)	3 650 583,37	2 560 226,98
3	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Wojewódzkie Centrum Onkologii)		21 531,00
<b>RAZEM</b>		<b>7 294 788,58</b>	<b>6 194 265,19</b>

Gdańsk, 28.03.2017 r.



Nota Nr 3 A

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie 1.01. - 31.12.2016 r.

lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	7 443 327,19
2	Zwiększenia	29 517 940,84
3	poniesione nakłady inwestycyjne	20 512 940,84
3	Zmniejszenia	12 994 734,92
a	przekazane na środki trwałe	13 911 517,53
b	odliczone w capex kosztów rodzajowych (m. in. koszty zużycia materiałów, energii)	3 986,43
c	zaliczanie inwestycji	59 230,96
4	Bilans zamknięcia	14 969 533,11

Nota Nr 3 B

Planowane w okresie 1.01. - 31.12.2017 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

lp.	Nazwa inwestycji	Termin realizacji	Źródła finansowania w roku 2017			Wartość ogółem
			Dotacje	Środki własne	Środki do przyznania	
1	Poprawa dostępności do wyrobek i skom. sprzętów przyr. nakł. aktywnych w celu zwiększenia efektywności dla mieszkańców Pomorza poprzez modernizację Szpitala im. M. Kopernika w Gdańsku Koszt całkowity 81 379 529 zł (finansowany ze środków UE, SRF i własnych), w tym: 1. Prace budowlane i wyposażenie: 81 369 529 zł, w tym: a) roboty budowlane i instalacyjne wraz z wyposażeniem nadziemnym w budowlanych: 59 836 266 zł b) wyposażenie: 21 533 263 zł 2. Skuteczne wyeliminowanie 17 956 zł (środki własne) poza zakres wydatków z budżetu państwa	2017 - 2018	0,00	17 950,00	0,00	17 950,00
2	Badania badacza diagnostyki obrazowej (wraz z wyposażeniem) w miejscu po oddziale ortopedycznych i porażeniowatym na Centrum Kardi (wraz z przygotowaniem dokumentacji projektowej) Koszt całkowity 61 109 200 zł (środki do przyznania), w tym: 1. Wyposażenie, prace budowlane i studium wykonalności: 43 600 000 zł, w tym: a) wyposażenie: 22 100 000 zł b) roboty budowlane i instalacyjne: 18 450 000 zł c) studium wykonalności wraz z kosztami: 30 000 zł 2. Centrum Kardi: 20 509 200 zł (wyposażenie)	2017-2018	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
3	Inwestycja w infrastrukturę Cepemius Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. w celu osiągnięcia pełnej funkcjonalności Centrum Usługowego dla dzieci na bazie Szpitala im. M. Kopernika w Gdańsku (wraz z przygotowaniem dokumentacji aplikacyjnej do POIS 5.1.1.9.2) Koszt całkowity 9 783 645 zł (finansowane ze środków UE, SRF i własnych), w tym: 1. Roboty budowlane budowlane: 6 638 645,35 zł 2. Roboty budowlane SOR: 20 791 zł 3. Sprzęt i wyposażenie: 3 124 208 zł 4. Skuteczne wyeliminowanie kosztów prac inwestycyjnych: 86 899,64 zł	2017-2018	600 000,00	362 096,85	5 451 882,15	6 413 979,00
4	Roboty budowlane wraz z komercyjną pracą inżynierską i modernizacją części wyrobek dróg wewnętrznych	2017	0,00	350 000,00	4 000 000,00	4 350 000,00
5	Modernizacja Oddziału Wewnętrznej Ginekologii wraz z doposażeniem	2017	0,00	70 000,00	3 800 000,00	3 870 000,00
6	Doświadczenia pomiarowe Oddziału Chirurgicznego Ogólnego w Szpitalu im. Wójcicha do projektu prac dofinansowania projektowa, roboty budowlane na sprzęt szpitalny	2017	1 850 000,00	497 033,97	0,00	2 347 033,97
7	Doświadczenia pomiarowe Oddziału Polikliniki - Onkologicznego w Szpitalu im. Wójcicha do projektu prac	2017	1 850 000,00	364 760,24	0,00	2 214 760,24
8	Realizacja zadaniowej budowy - stanęły przy użyciu technologii CERENICER Polska Technologia, z now. w Gdańsku - wraz z otoczeniem jej dostawcami w celu zwiększenia efektywności i optymalizacji wykorzystania Ośrodka poprzez racjonalizację dostawców materiałów i modernizację środowiska laboratoryjnego	2017	0,00	364 897,57	2 067 753,00	2 432 650,57
9	Przebudowa powierzchni apteczki przy II piętrze budynku nr 2 przy ul. Nowe Ogrody 1-8 w Gdańsku na potrzeby Oddziału Usługowego	2017	1 855 191,00	1 132 621,00	0,00	2 987 812,00
10	Dotacja inwestycyjnych dotacje (z budżetu nr 3 strony 34, 38 w Szpitalu im. M. Kopernika i strony głównej w budżecie przy ul. Powstańców Warszawskich) wraz z modernizacją obrotowego okręgu 300mm wzdłuż 2 ulic dotacje 2 projektowanych w budynkach S i B ZASFA	2017	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
11	Przebudowa budynku „J” Szpitalnego Oddziału Wzrostologicznego Centrum Onkologicznego przy ul. Żwirki i Wigury 11/65 w Gdańsku z przeniesieniem na sprzęt szpitalny	2017	0,00	0,00	1 655 000,00	1 655 000,00
12	Termomodernizacja placówki SRF (bud. nr 2)	2017	1 444 605,70	314 009,10	0,00	1 758 614,80
13	Przebudowa i adaptacja pomieszczeń w celu montażu sprzętu Anki Zoo Szpital	2017	0,00	0,00	1 039 350,00	1 039 350,00
14	Doświadczenia Szpitala im. Wójcicha w sprawie dofinansowania inwestycyjnego	2017	696 304,00	0,00	0,00	696 304,00
15	Doświadczenia pomiarowe Oddziału Chirurgii Wewnętrznej w Szpitalu im. Wójcicha do projektu prac	2017	0,00	0,00	621 027,20	621 027,20
16	Modernizacja pomieszczeń w budynku Wzrostologicznego Centrum Onkologicznego (bud. A) Marii Curie Skłodowskiej dla potrzeb mammografii	2017	0,00	530 000,00	0,00	530 000,00
17	Przebudowa pomieszczeń w partii podziemnej 30 z przeniesieniem na sprzęt techniczny administracyjny Oddziału Onkologicznego	2017	0,00	0,00	421 300,42	421 300,42
18	Wykonanie projektu oraz prac budowlanych związanych z adaptacją dotychczas pomieszczeń technicznych w budynku administracyjnym Szpitala im. Mikołaja Kopernika na pomieszczenia biurowe	2017	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
19	Modernizacja Aparatu Szpitalnego Zespołu (dotychczasowy) do stosowania przy pomocy	2017	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
20	Modernizacja stacji radiologicznej przy ul. Świątek 1	2017	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00
21	Przygotowanie projektu oraz wykonanie remontu pomieszczenia Kuchnia Zakładu Diagnostyki Okulistycznej i gabinecie USG ZASFA	2017	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00
22	Przygotowanie projektu oraz wykonanie modernizacji systemu zasilania głównego szpitala przy ul. Nowe Ogrody	2017	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
23	Wykonanie prac remontowych i modernizacji wraz z wykończeniem drogi, wydatki budowlane nr 7 (droga asfaltowa nr 5 w budynku biurowo-administracyjnym)	2017	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
24	Przygotowanie dokumentacji projektowej dla potrzeb Oddziału Onkologii i Transfuzjologii Narządu Ręku	2017	0,00	0,00	158 000,00	158 000,00
25	Przygotowanie dokumentacji projektowej przebudowy części pomieszczeń w Szpitalu im. M. Kopernika	2017	0,00	0,00	152 520,00	152 520,00
26	Modernizacja i konserwacja budowlanych (bud. nr 1)	2017	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00
27	Modernizacja części dróg wewnętrznych przy ul. Powstańców Warszawskich	2017	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00
28	Przygotowanie dokumentacji projektowej budowlanej nr 17 (Zakład Onkologiczny) z przeniesieniem na sprzęt techniczny	2017	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00
29	Zakup materiałów dla potrzeb Działu Transportu	2017	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00
30	Zakup i montaż 9 szt. klimatyzatorów typu split dla potrzeb Zakładu Diagnostyki Okulistycznej i gabinecie USG ZASFA	2017	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00
31	Wykonanie pomiarów w SOR ul. Nowe Ogrody dla potrzeb oddziału (wraz z przeniesieniem na sprzęt techniczny systemów ppc)	2017	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00
32	Zakup i montaż 8 szt. klimatyzatorów dla potrzeb Oddziału Rehabilitacji ZASFA	2017	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00
33	Przygotowanie dokumentacji projektowej wraz z wykonaniem robót budowlanych i montażem sprzętu w Szpitalu im. M. Kopernika	2017	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
34	Wykonanie robót (budowlanych i instalacyjnych) w obszarze parkingu przyjezdnych NO	2017	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
35	Wykonanie prac remontowych i modernizacji przy ul. Powstańców Warszawskich (przebudowa stacji) w celu wyeliminowania odpadów i składowania odpadów w szpitalu do pracy Biura Operacyjnego	2017	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00
36	Wykonanie robót w celu naprawy przy Miejskim Centrum NO	2017	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00
37	Wykonanie prac remontowych i modernizacji przy ul. Powstańców Warszawskich (przebudowa stacji) w celu wyeliminowania odpadów i składowania odpadów w szpitalu do pracy Biura Operacyjnego	2017	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00
38	Zakup i montaż 2 szt. klimatyzatorów dla potrzeb Oddziału Onkologicznego ZASFA	2017	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00
39	Roboty budowlane i instalacyjne przy budowie	2017	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
40	Montaż robót oraz drzew w rejonie rezydencji WOU	2017	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
			<b>8 296 100,70</b>	<b>4 123 368,93</b>	<b>23 659 833,77</b>	<b>36 079 302,40</b>

Planowane w okresie 1.01. - 31.12.2017 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska

NIE DOTYCZY

**Nota Nr 4 A**  
**Realizacja projektów dofinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego**

Lp.	Nazwa Inwestycji	Źródła finansowania umów			Wartość ogółem	Realizacja projektów wg źródeł finansowania			Wartość ogółem
		Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (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)	
1	Przedmiot i mechanizacja waz z oszacowaniem kosztów gwiezdny modułowy w województwie Wielkopolskim Odbiór Kompostu dla terenów zielonych w Powiatu Czarnym Trzemeszku w Górnym, ul. Nowa 10A, RPPM.07.02.00.00-00-01M10	2 235 072,00	7 121 240,26	1 030 662,74	10 384 975,00	2 263 881,75	6 994 977,54	1 021 492,42	10 280 354,71
2	Program rozwoju społeczeństwa do usług informacyjnych w obszarze aktywności poprzez utworzenie kompleksowych rozwiązań w Sopotu i w. Wąjsztach, ul. Nowa 10A, RPPM.02.02.02.00 01910 00	5 464 534,87	3 738 142,26	9 173 377,13	9 173 377,13	5 333 524,49	3 615 647,49	3 615 647,49	8 989 171,96
3	Program wsparcia do wykształcenia i kwalifikacji rehabilitacyjnych w regionie poprzez utworzenie w Centrum Podmiot Lecznicy Rehabilitacji Neurologicznej ul. Nowa 10A, RPPM.07.01.05.00 00709 00	4 725 831,03	3 318 466,56	7 044 297,59	7 044 297,59	4 686 158,14	3 621 357,79	3 621 357,79	7 307 555,93
	<b>SUMA</b>	<b>2 233 072,00</b>	<b>17 311 576,16</b>	<b>7 087 971,96</b>	<b>26 601 420,02</b>	<b>2 263 881,75</b>	<b>17 034 700,17</b>	<b>7 278 597,70</b>	<b>26 576 982,62</b>

**Nota Nr 4 B**  
**Realizacja projektów dofinansowanych ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014**

Lp.	Nazwa Inwestycji	Źródła finansowania umów		Wartość ogółem	Realizacja projektów wg źródeł finansowania		Wartość ogółem
		Dotacja z Ministerstwa Zdrowia (z udziałem środków zagranicznych - Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014)	Dotacja z Ministerstwa Zdrowia (z udziałem środków zagranicznych - Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014)		Dotacja z Ministerstwa Zdrowia (z udziałem środków zagranicznych - Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014)	Dotacja z Ministerstwa Zdrowia (z udziałem środków zagranicznych - Mechanizm Finansowy EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014)	
1	Program dostępu i jakości usług medycznych na Pomoczu Wielkopolskim przez Centrum Podmiot Lecznicy Sp. z o.o. w zakresie parazytologii, ul. Nowa 10A, RPPM.07.01.05.00 00709 00	1 990 717,00	529 347,00	2 510 064,00	1 809 109,04	1 352 714,56	3 161 823,60



**Nota Nr 5**

**Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2016 r.**

Lp.	Okres zalegania w dniach	Zapasy				Razem
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	0 - 90	8 781 390,57	0,00	0,00	0,00	8 781 390,57
2	90 - 180	168 338,37	0,00	0,00	0,00	168 338,37
3	180 - 360	71 500,52	0,00	0,00	0,00	71 500,52
4	powyżej 360	49 328,79	0,00	0,00	0,00	49 328,79
<b>RAZEM (wartość brutto po uwzględnieniu)</b>		<b>9 070 558,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 070 558,25</b>
<b>Odpisy aktualizujące (wartość ujemna)</b>		<b>(49 328,79)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(49 328,79)</b>
<b>RAZEM (wartość netto)</b>		<b>9 021 229,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 021 229,46</b>

**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie 1.01. - 31.12.2016 r.**

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące				Razem
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>69 523,14</b>	<b>1 639,33</b>	<b>3 438,07</b>	<b>7 283,29</b>	<b>81 883,83</b>
2	<b>Zwiększenia</b>	<b>9 286,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 286,62</b>
	a utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	9 286,62				9 286,62
3	<b>Zmniejszenia</b>	<b>29 480,97</b>	<b>1 639,33</b>	<b>3 438,07</b>	<b>7 283,29</b>	<b>41 841,66</b>
	a rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi	26 682,14				26 682,14
	b wykorzystanie odpisów	2 798,83	1 639,33	3 438,07	7 283,29	15 159,52
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>49 328,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49 328,79</b>

Gdańsk, 28.03.2017 r.

**Nota Nr 6 A**  
**Należności krótkoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.			Stan na 31.12.2015 r.			SALDA 31.12.2016 r.	
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	ZAPŁATY DO 28.03.2017 r.	
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych, z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:								
	-do 12 miesięcy								
	-powyżej 12 miesięcy								
b	inne								
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, z tego:</b>	<b>53 921 481,19</b>	<b>8 159 940,04</b>	<b>45 761 541,15</b>	<b>51 084 704,20</b>	<b>11 516 458,20</b>	<b>39 568 246,00</b>	<b>44 543 423,77</b>	
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	49 841 415,34	5 392 225,17	44 449 190,17	46 336 930,33	8 608 805,35	37 728 124,98	44 383 668,51	
	-do 12 miesięcy	49 841 415,34	5 392 225,17	44 449 190,17	46 336 930,33	8 608 805,35	37 728 124,98	44 383 668,51	
	w tym								
-	NFZ	43 051 659,29	46 975,88	43 004 683,41	40 053 405,99	3 782 296,13	36 271 109,86	42 995 984,33	
	-powyżej 12 miesięcy								
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	47 214,28		47 214,28	482 021,48		482 021,48	47 214,28	
c	inne	1 330 585,35	65 448,65	1 265 136,70	1 369 948,22	11 848,68	1 358 099,54	109 986,56	
	w tym								
-	z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych	1 027 225,39		1 027 225,39	1 136 722,37		1 136 722,37	109 185,57	
d	dochodzone na drodze sądowej	2 702 266,22	2 702 266,22	0,00	2 895 804,17	2 895 804,17	0,00	2 554,42	
	<b>RAZEM</b>	<b>53 921 481,19</b>	<b>8 159 940,04</b>	<b>45 761 541,15</b>	<b>51 084 704,20</b>	<b>11 516 458,20</b>	<b>39 568 246,00</b>	<b>44 543 423,77</b>	
								<b>82,61</b>	
								<b>%</b>	

Gdańsk, 28.03.2017 r.



**Nota Nr 6 B**

**Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku**

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
<b>1</b>	<b>bieżące, z tego :</b>	<b>44 313 727,73</b>	<b>246 419,51</b>	<b>44 067 308,22</b>
a	od jednostek powiązanych			0,00
b	od pozostałych jednostek	44 313 727,73	246 419,51	44 067 308,22
<b>2</b>	<b>przeterminowane, z tego :</b>	<b>5 527 687,61</b>	<b>5 145 805,66</b>	<b>381 881,95</b>
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			0,00
	90-180			0,00
	180-360			0,00
	powyżej 360			0,00
b	od pozostałych jednostek	5 527 687,61	5 145 805,66	381 881,95
	do 90 dni	961 140,96	638 417,84	322 723,12
	90-180	626 506,39	607 042,79	19 463,60
	180-360	656 423,06	617 334,35	39 088,71
	powyżej 360	3 283 617,20	3 283 010,68	606,52
	<b>RAZEM</b>	<b>49 841 415,34</b>	<b>5 392 225,17</b>	<b>44 449 190,17</b>

**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie 1.01. - 31.12.2016 r.**  
(wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>11 516 458,20</b>	<b>0,00</b>	<b>11 516 458,20</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>3 642 986,82</b>	<b>0,00</b>	<b>3 642 986,82</b>
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	3 598 878,12	0,00	3 598 878,12
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	37 958,70	0,00	37 958,70
c	utworzenie z odniesieniem w ciężar przychodów finansowych (zapłacone odsetki)	6 150,00		6 150,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>6 999 504,98</b>	<b>0,00</b>	<b>6 999 504,98</b>
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody operacyjne	2 351 438,02	0,00	2 351 438,02
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe	15 902,05		15 902,05
c	inne korekty - wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)	4 632 164,91		4 632 164,91
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>8 159 940,04</b>	<b>0,00</b>	<b>8 159 940,04</b>

Gdańsk, 28.03.2017 r.

**Nota Nr 7**

**Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
1	prowidzja pobrana przez bank od udzielonego kredytu	0,00	18 747,00
2	inne	0,00	4 407,45
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>23 154,45</b>

**Krótkoterminowe rozliczenia**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
1	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>381 164,37</b>	<b>465 033,98</b>
-	z tytułu ubezpieczenia mienia i OC	349 465,04	351 593,76
-	inne	31 699,33	113 435,22
2	<b>Pozostałe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>18 747,00</b>	<b>25 000,00</b>
-	prowidzja pobrana przez bank od udzielonego kredytu	18 747,00	25 000,00
<b>RAZEM</b>		<b>399 911,37</b>	<b>490 033,98</b>

**Nota Nr 8**

**Zmiana stanu kapitału zakładowego - kapitał podstawowy**

KAPITAŁ ZAKŁADOWY			
Stan na 01.01.2016 r.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	Stan na 31.12.2016 r.
	inne	inne	
268 998 000,00	0,00	0,00	268 998 000,00
<b>268 998 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>268 998 000,00</b>

**Nota Nr 8 A**

**Zmiana stanu kapitału zapasowego**

KAPITAŁ ZAPASOWY				
Stan na 01.01.2016 r.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA		Stan na 31.12.2016 r.
	inne	strata netto za okres 1.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	strata netto z lat ubiegłych Spółki przejętej - Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o.	
137 066 360,51	0,00	23 282 424,42	3 339 674,78	110 444 261,31
<b>137 066 360,51</b>	<b>0,00</b>	<b>23 282 424,42</b>	<b>3 339 674,78</b>	<b>110 444 261,31</b>

**Nota Nr 8 B**

**Zmiana stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych**

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH						
Stan na 01.01.2016 r.	ZWIĘKSZENIA		ZMNIJSZENIA			Stan na 31.12.2016 r.
	odpis podstawowy	odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki bankowe i inne zwiększenia	świadczenia okolicznościowe	"wczasy pod greską"	pozostałe	
1 891 619,52	2 596 359,51	17 729,55	1 123 400,00	1 771 300,00	166 505,74	1 444 502,84
<b>1 891 619,52</b>	<b>2 596 359,51</b>	<b>17 729,55</b>	<b>1 123 400,00</b>	<b>1 771 300,00</b>	<b>166 505,74</b>	<b>1 444 502,84</b>

**Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych**

Tytuł	Wartość
środki pieniężne w kasie	0,00
środki pieniężne w banku	570 210,35
nalesności z tytułu udzielonych pożyczek	1 027 225,39
środki pieniężne do refundacji	152 932,90
	<b>1 444 502,84</b>

**Nota Nr 9**

**Proponowany sposób pokrycia straty netto**

Tytuł	Wartość
Wynik finansowy za rok obrotowy (strata netto)	(21 965 931,94)
<b>Proponowane źródła pokrycia strat:</b>	
- kapitał zapasowy	(21 965 931,94)
<b>Niepokryta strata</b>	<b>0,00</b>



**Nota Nr 10**

**Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne**

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	15 071 854,70	3 242 837,92	18 314 692,62
2	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00	0,00
a	odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych			0,00
b	odpraw emerytalnych			0,00
b	nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych			0,00
c	świadczeń urlopowych	0,00		0,00
3	Rozwiązania rezerw, z tytułu:	0,00	367 643,76	367 643,76
a	świadczeń urlopowych		367 643,76	367 643,76
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	58 474,82	58 474,82
a	świadczeń urlopowych		58 474,82	58 474,82
5	Inne	1 164 574,94	-1 164 574,94	0,00
a	przekwalifikowanie rezerwy krótkoterminowej na długoterminową	1 164 574,94	-1 164 574,94	0,00
6	Bilans zamknięcia	16 236 429,64	1 652 144,40	17 888 574,04

**Zmiany w stanie pozostałych rezerw**

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	2 272 355,02	3 075 328,13	5 347 683,15
2	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	1 811 817,53	1 811 817,53
a	zobowiązania		411 817,53	411 817,53
b	zobowiązania z tytułu odsetek		1 400 000,00	1 400 000,00
3	Rozwiązania rezerw, z tytułu:	122 355,02	1 310 453,92	1 432 808,94
a	zobowiązania	89 233,50	614 988,72	704 222,22
b	zobowiązania z tytułu odsetek	33 121,52	695 465,20	728 586,72
4	Wykorzystanie rezerw, z tytułu:	2 424,33	1 336 083,52	1 338 507,85
a	zobowiązania	2 424,33	185 987,28	188 411,61
b	zobowiązania z tytułu odsetek		1 150 096,24	1 150 096,24
5	Inne	-125 000,00	125 000,00	0,00
a	przekwalifikowanie rezerwy długoterminowej na krótkoterminową	-125 000,00	125 000,00	0,00
6	Bilans zamknięcia	2 022 575,67	2 365 608,22	4 388 183,89

Gdańsk, 28.03.2017 r.

**Nota Nr 11 A**

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym - od dnia bilansowego - okresie spłaty przewidywanym w umowie

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2016 r.				Stan na 31.12.2015 r.			
		Razem	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem	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
a	kredyty i pożyczki								
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego								
d	inne								
2	Wobec pozostałych jednostek	4 583 333,58	4 583 333,58	0,00	0,00	12 083 333,44	12 083 333,44	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	4 583 333,58	4 583 333,58			12 083 333,44	12 083 333,44	0,00	
b	inne zobowiązania finansowe								
c	inne								
	<b>RAZEM</b>	<b>4 583 333,58</b>	<b>4 583 333,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 083 333,44</b>	<b>12 083 333,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 11 B**

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżące, z tego :	62 588 778,50
a	wobec jednostek powiązanych	
b	wobec pozostałych jednostek	62 588 778,50
2	przeterminowane, z tego:	11 920 139,22
a	wobec jednostek powiązanych	
b	wobec pozostałych jednostek	11 920 139,22
	do 90 dni	11 662 874,99
	90-180	48 381,54
	180-360	58 374,13
	powyżej 360	170 558,56
	<b>RAZEM</b>	<b>74 508 917,72</b>

Gdańsk, 28.03.2017 r.



Nota Nr 11 C  
Wykaz zobowiązań z tytułu saccigajęcych kredytów bankowych  
Przebieg zabezpieczenia spłaty kredytów

Idp.	Rodzaj kredytu	Nazwa banku	Data spłaty	Kwota uiszczenia	Wzrostek zobowiązania na 30.12.2016 r.	Ciepł kredytowa	Ciepł obrotowa	Wzrostki opozycyjne na data bilansowa	Przebieg zabezpieczenia spłaty kredytu
A.	Kredyt obrotowy w rodzaju bieżący, umowa BIK-PFN-CBKGID-13-000016 oraz Kredyt obrotowy w rodzaju bieżący, umowa BIK-PFN-CBKGID-13-000011 (15.04.2015 podpisany z umową BIK-PFN-CBKGID-13-000016)	PKO BP SA	29.11.2017 r.) (z możliwością wydłużenia do 29.11.2018 r.	21 000 000,00	19 430 558,87	19 430 558,87	0,00	WIBOR 1M + 2%	wzrostki zastawiają do wysokości 73 000 000 zł ustanowiony na nieruchomości od Narodowego Funduszu Zdravia Pomorskiego Oddziału Województwa w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie pożyczki oparta zaliczonym - bezwzględnie (zabezpiecza 4 umowy kredytowe), lipiec - do kwoty 15 000 000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Jana Pawła II 50, objętej księgą wieczystą nr GD1/G/00/8/115/57 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku oraz część praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej opłaty zaliczonym,
	z tego:			21 000 000,00	19 430 558,87	19 430 558,87	0,00		lipiec - do kwoty 30 000 000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej księgą wieczystą nr GD1/G/00/04/19/17 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku.
B.	Kredyt obrotowy kredytowa umowa BIK-PFN-CBKGID-13-000012 z tego:	PKO BP SA	30.09.2017 r.	11 128 500,00	2 548 249,24	2 548 249,94	0,00	WIBOR 1M + 1,5%	wzrostki zastawiają do wysokości 73 000 000 zł ustanowiony na nieruchomości od Narodowego Funduszu Zdravia Pomorskiego Oddziału Województwa w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie pożyczki oparta zaliczonym - bezwzględnie (zabezpiecza 4 umowy kredytowe), lipiec - do kwoty 30 000 000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej księgą wieczystą nr GD1/G/00/04/19/17 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku oraz część praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej opłaty zaliczonym.
	z tego:			1 128 500,00	48 250,00	48 250,00			
C.	Kredyt obrotowy kredytowa umowa BIK-PFN-CBKGID-13-000028 z tego:	PKO BP SA	30.11.2018 r.	11 396 555,30	5 011 480,24	2 667 303,54	2 344 123,70	WIBOR 1M + 2%	wzrostki zastawiają do wysokości 73 000 000 zł ustanowiony na nieruchomości od Narodowego Funduszu Zdravia Pomorskiego Oddziału Województwa w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie pożyczki oparta zaliczonym - bezwzględnie (zabezpiecza 4 umowy kredytowe), lipiec - do kwoty 15 000 000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Jana Pawła II 50, objętej księgą wieczystą nr GD1/G/00/8/115/57 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku oraz część praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej opłaty zaliczonym,
	z tego:			10 000 000,00	4 781 666,75	2 479 999,96	2 291 666,79		lipiec - do kwoty 15 000 000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Jana Pawła II 50, objętej księgą wieczystą nr GD1/G/00/8/115/57 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku oraz część praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej opłaty zaliczonym,
	z tego:			1 396 555,30	219 813,49	187 303,58	52 456,91		polimocznikowe udzielenie przez Kredytobiorcę na rzecz Banku do dysponowania kwotami na rachunkach bankowych Kredytobiorcy prowadzonych przez Bank.
D.	Kredyt obrotowy kredytowa umowa BIK-PFN-CBKGID-13-000079 z tego:	PKO BP SA	30.11.2018 r.	11 396 555,30	5 011 480,24	2 667 303,54	2 344 123,70	WIBOR 1M + 2%	wzrostki zastawiają do wysokości 73 000 000 zł ustanowiony na nieruchomości od Narodowego Funduszu Zdravia Pomorskiego Oddziału Województwa w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie pożyczki oparta zaliczonym - bezwzględnie (zabezpiecza 4 umowy kredytowe), lipiec - do kwoty 15 000 000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Jana Pawła II 50, objętej księgą wieczystą nr GD1/G/00/8/115/57 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku oraz część praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej opłaty zaliczonym,
	z tego:			10 000 000,00	4 791 666,75	2 479 999,96	2 291 666,79		lipiec - do kwoty 15 000 000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Jana Pawła II 50, objętej księgą wieczystą nr GD1/G/00/8/115/57 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku oraz część praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej opłaty zaliczonym,
	z tego:			1 396 555,30	219 813,49	187 303,58	52 456,91		polimocznikowe udzielenie przez Kredytobiorcę na rzecz Banku do dysponowania kwotami na rachunkach bankowych Kredytobiorcy prowadzonych przez Bank.
	zobowiązanie główne (widzący bilansowy)			55 911 610,40	31 899 797,29	37 311 616,89	4 688 351,40		
	zobowiązanie główne (widzący bilansowy)			52 000 000,00	31 513 892,31	26 930 556,23	4 583 333,58		
	zobowiązanie główne (widzący bilansowy)			3 921 610,40	485 898,68	330 937,16	104 917,82		
								X	

Nota Nr 11 D

Wykaz zobowiązań bilansowych krótkoterminowych (kredyty, z tytułu dostaw i usług, weksłowe, publicznoprawne, z tytułu wynagrodzeń i inne)

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wartość zobowiązania na 31.12.2016 r.			Wartość zobowiązań z dnia 31.12.2016 r. uregulowana do dnia 28.03.2017 r.	
		Wymagalne	Niewymagalne	Razem	[ZŁ]	[%]
1	Zobowiązania - kredyty		26 930 558,73	26 930 558,73	17 104 834,41	63,51
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 920 139,22	62 585 778,50	74 505 917,72	47 355 000,61	63,56
3	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
5a	Zobowiązania publicznoprawne - ZUS	0,00	6 438 194,98	6 438 194,98	6 438 194,98	100,00
5b	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdop		0,00	0,00	0,00	
5c	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdof		1 938 426,00	1 938 426,00	1 938 426,00	100,00
5d	Zobowiązania publicznoprawne - podatek VAT		110 074,92	110 074,92	110 074,92	100,00
5e	Zobowiązania publicznoprawne - PFRON		5 406,00	5 406,00	5 406,00	100,00
5f	Zobowiązania publicznoprawne - podatek od nieruchomości (dotyczy zobowiązań, o umorzenie których Spółka wystąpiła do Urzędu Miasta Gdańsk)	1 046 890,00		1 046 890,00	0,00	0,00
5g	Zobowiązania publicznoprawne - pozostałe		2 822,13	2 822,13	2 822,13	100,00
	<b>Razem</b>	<b>1 046 890,00</b>	<b>8 494 924,03</b>	<b>9 541 814,03</b>	<b>2 056 729,05</b>	<b>21,55</b>
6	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	6 581 942,44	6 581 942,44	6 581 942,44	100,00
7	Pozostałe zobowiązania	0,00	3 443 808,59	3 443 808,59	2 686 152,98	78,00
	<b>RAZEM</b>	<b>12 967 029,22</b>	<b>108 037 012,29</b>	<b>121 004 041,51</b>	<b>75 784 659,49</b>	<b>62,63</b>

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego *nie* zastosowania w przypadku istotnych wartości tej pozycji

**NIE DOTYCZY**

Gdańsk, 28.03.2017 r.



Nota Nr 12  
Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
<b>1</b>	<b>Długoterminowe, z tytułu:</b>	<b>69 697 419,32</b>	<b>55 068 127,29</b>
a	umów zawartych z Ministrem Zdrowia na przekazanie środków finansowych w celu zakupu sprzętu/aparaty w ramach realizacji programów zdrowotnych	2 103 882,35	198 343,93
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 współfinansowanych z Europejskiego kapitału Rozwoju Regionalnego	18 340 003,50	13 962 545,41
c	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	32 419 424,31	24 662 574,41
d	umów darowizn, m.in. z: WOSP, Fundacją Polsat, Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Chirurgicznie Chorym, Ergo Hestia S.A., Fundacja Serce Dziecka, Fundacja Human Plus, Fundacja Enerzia, PZU)	1 839 389,67	1 902 325,96
e	umów darowizn zewidencjonowanych na kapitale założycielskim spoz zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw	13 721 848,76	14 342 337,58
f	umowa o dofinansowanie projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskigo Mechanizmu Finansowego 2009-2014	1 272 870,70	0,00
<b>2</b>	<b>Krótkoterminowe, z tytułu:</b>	<b>6 915 821,67</b>	<b>9 104 486,17</b>
a	umów zawartych z Ministrem Zdrowia na przekazanie środków finansowych w celu zakupu sprzętu/aparaty w ramach realizacji programów zdrowotnych	337 214,92	102 389,09
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 współfinansowanych z Europejskiego kapitału Rozwoju Regionalnego	3 025 953,60	2 948 303,20
c	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	1 719 301,61	3 480 202,38
d	umów darowizn, m.in. z: WOSP, Fundacją Polsat, Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Chirurgicznie Chorym, Ergo Hestia S.A., Fundacja Serce Dziecka, Fundacja Human Plus, Fundacja Enerzia, PZU)	757 358,70	1 159 847,77
e	umów darowizn zewidencjonowanych na kapitale założycielskim spoz zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw	715 447,24	951 317,71
f	umowa o dofinansowanie projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskigo Mechanizmu Finansowego 2009-2014	54 666,91	223 454,67
g	inne (kary umowne z tytułu dostaw i usług)	305 878,69	238 971,35
	<b>RAZEM</b>	<b>76 613 240,99</b>	<b>64 172 613,46</b>

Nota Nr 12 A  
Zobowiązania warunkowe

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania - zobowiązanie główne	Kwota zobowiązania - odsetki	Kwota zobowiązania ogółem
<b>1</b>	<b>Zobowiązania warunkowe ogółem:</b>	<b>33 126 475,65</b>	<b>12 698 689,51</b>	<b>45 825 165,16</b>
	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a	gwarancji			
b	poręczeń			
c	wekali			
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów			
e	zabezpieczeń umów leasingowych			
f	inne			
	wobec pozostałych jednostek	33 126 475,65	12 698 689,51	45 825 165,16
a	gwarancji			
b	poręczeń			
c	wekali in blanco wystawionych w związku z realizacją niżej wymienionych projektów dofinansowanych z Unii Europejskiej i Fundacji Norweskich	33 126 475,65	12 698 689,51	45 825 165,16
-	Poprawa dostępności i jakości usług medycznych na Pomorzu świadczonych przez Copernicus Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. w zakresie neurologii	1 618 769,52	161 059,00	1 779 828,52
-	Wdrożenie nowoczesnej platformy informacyjnej wspomagania zarządzania i obsługi pacjenta w ramach Copernicus Podmiotu Leczniczego Sp. z o.o.	1 618 496,25	967 837,00	2 526 333,25
-	Przebudowa i modernizacja wraz z zakupem niezbędnego sprzętu medycznego w najcięższym w województwie Szpitalnym Oddziale Ratunkowym dla dorosłych i dzieci w Copernicus Podmiocie Leczniczym Sp. z o.o.	6 988 362,55	1 322 675,00	8 310 977,55
-	Kompleksowa termomodernizacja budynków Copernicus Podmiot Leczniczy Sp. z o.o.	3 681 900,35	1 985 085,00	5 666 985,35
-	Modernizacja i wyposażenie oddziałów udarowych i rehabilitacji neurologicznej oraz realizacja działań profilaktyczno - rekolekcyjnych dla trzech szpitali woj. Pomorskiego: w Gdańsku, Gdyni i Słupsku	1 711 223,53	899 452,00	2 610 675,53
-	Poprawa dostępności do świadczeń rehabilitacyjnych w regionie poprzez stworzenie w Copernicus Podmiocie Leczniczy Sp. z o.o. Centrum Rehabilitacji Leczniczej wraz z Oddziałem Rehabilitacji Neurologicznej	4 681 011,27	816 871,51	5 497 882,78
-	Poprawa dostępu społeczeństwa do usług informacyjnych w służbie zdrowia poprzez stworzenie kompleksowych rozwiązań w Szpitalu św. Wojciecha	4 314 110,52	1 073 925,00	5 348 035,52
-	Rebudowa, zakup sprzętu medycznego oraz niezbędnego wyposażenia dla Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku	8 512 661,66	5 631 785,00	14 144 446,66
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów			
e	zabezpieczeń umów leasingowych			
f	inne			

Nota Nr 12 B  
Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Kwota zobowiązania	Zabezpieczenie
1	Pozwy pacjentów o zadośćuczynienie i odszkodowanie za uszczerbek na zdrowiu	34 107 444,00	polisy ubezpieczeniowe
	<b>RAZEM</b>	<b>34 107 444,00</b>	<b>X</b>

**Nota Nr 13**

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2016 r.	1.01. - 31.12.2015 r.
<b>1</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>431 875 814,82</b>	<b>418 864 124,59</b>
	usług zdrowotnych	418 810 214,35	405 401 399,38
	środki finansowe otrzymane z tytułu refundacji kosztów (m. in. wynagrodzeń lekarzy stażystów i rezydentów)	10 942 995,10	11 678 755,71
	pozostałe	2 122 605,37	1 783 969,50
<b>2</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>22 442,11</b>	<b>96 763,49</b>
	towary		80 257,26
	materiały	22 442,11	16 506,23
	<b>RAZEM</b>	<b>431 898 256,93</b>	<b>418 960 888,08</b>

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2016 r.	1.01. - 31.12.2015 r.
<b>a</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>431 875 814,82</b>	<b>418 864 124,59</b>
	źródła przychodów położonych na terytorium RP	430 316 256,28	418 091 960,11
	źródła przychodów położonych poza terytorium RP	1 559 558,54	772 164,48
<b>b</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>22 442,11</b>	<b>96 763,49</b>
	źródła przychodów położonych na terytorium RP	22 442,11	96 763,49
	źródła przychodów położonych poza terytorium RP		
	<b>RAZEM</b>	<b>431 898 256,93</b>	<b>418 960 888,08</b>



**Nota Nr 14**

**Pozostałe przychody operacyjne**

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2016 r.	1.01. - 31.12.2015 r.
<b>1</b>	<b>Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</b>	<b>148 509,56</b>	<b>0,00</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	148 509,56	
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
<b>2</b>	<b>Dotacje</b>	<b>5 840 172,71</b>	<b>6 055 409,50</b>
<b>3</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>2 378 120,16</b>	<b>0,00</b>
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	2 351 438,02	
	- w tym należności z NFZ	1 041 805,66	
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	26 682,14	
<b>4</b>	<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>10 950 753,42</b>	<b>13 354 063,45</b>
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności		2 995 592,26
b	przychody z tytułu sfinansowania sprzętu - równoległe z amortyzacją	1 892 399,45	2 481 272,86
c	darowizny	1 286 146,45	1 990 094,10
d	umorzenie zobowiązań	1 146 257,00	972 974,00
e	odszkodowania, nawiązki i kary umowne	1 441 589,34	958 471,62
f	rozwiązanie rezerw pozostałych	705 773,67	234 362,36
g	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy		7 879,01
h	pozostałe (m. in. z tyt. dzierżawy lub wynajmu pomieszczeń lub sprzętu)	4 478 587,51	3 713 417,24
	<b>RAZEM</b>	<b>19 317 555,85</b>	<b>19 409 472,95</b>

**Nota Nr 14 A**

**Pozostałe przychody operacyjne - do celów porównawczych**

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2016 r.	1.01. - 31.12.2015 r.
<b>1</b>	<b>Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</b>	<b>148 509,56</b>	<b>0,00</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	148 509,56	
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
<b>2</b>	<b>Dotacje</b>	<b>5 840 172,71</b>	<b>6 055 409,50</b>
<b>3</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>2 378 120,16</b>	<b>3 003 471,27</b>
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	2 351 438,02	2 995 592,26
	- w tym należności z NFZ	1 041 805,66	
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	26 682,14	7 879,01
<b>4</b>	<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>10 950 753,42</b>	<b>10 350 592,18</b>
b	przychody z tytułu sfinansowania sprzętu - równoległe z amortyzacją	1 892 399,45	2 481 272,86
c	darowizny	1 286 146,45	1 990 094,10
d	umorzenie zobowiązań	1 146 257,00	972 974,00
e	odszkodowania, nawiązki i kary umowne	1 441 589,34	958 471,62
f	rozwiązanie rezerw pozostałych	705 773,67	234 362,36
h	pozostałe (m. in. z tyt. dzierżawy lub wynajmu pomieszczeń lub sprzętu)	4 478 587,51	3 713 417,24
	<b>RAZEM</b>	<b>19 317 555,85</b>	<b>19 409 472,95</b>

**Nota Nr 15**

**Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2016 r.	1.01. - 31.12.2015 r.
<b>1</b>	<b>Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>373 117,83</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		373 117,83
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
<b>2</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>3 608 164,74</b>	<b>5 894 115,10</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
d	należności	3 598 878,12	5 825 996,96
	- w tym należności z NFZ	46 975,88	3 515 535,01
e	zapasów	9 286,62	68 118,14
f	innych aktywów		
<b>3</b>	<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>1 932 693,19</b>	<b>1 315 426,54</b>
a	utworzenie rezerw		250 000,00
b	pozostałe (m. in. z tyt. dzierżawy lub wynajmu pomieszczeń lub sprzętu)	1 932 693,19	1 065 426,54
	<b>RAZEM</b>	<b>5 540 857,93</b>	<b>7 582 659,47</b>

**Nota Nr 16**

**Przychody finansowe**

Lp.	Rodzaj aktywów	1.01. - 31.12.2016 r.	1.01. - 31.12.2015 r.
<b>1</b>	<b>Odsetki, z tytułu:</b>	<b>87 088,26</b>	<b>174 509,18</b>
a	Należności	48 846,00	33 938,27
b	Umorzone zobowiązania	22 902,28	40 371,64
c	Środki pieniężne	14 148,98	100 199,27
d	Inne	1 191,00	
<b>2</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Inne</b>	<b>1 563 546,76</b>	<b>1 153 129,33</b>
a	rozwiązanie rezerw z tytułu odsetek od zobowiązań	1 547 531,72	1 150 928,07
b	odwrócenie odpisów aktualizujących	15 902,05	2 201,26
c	pozostałe przychody finansowe	112,99	
	<b>RAZEM</b>	<b>1 650 635,02</b>	<b>1 327 638,51</b>

**Nota Nr 17**

**Koszty finansowe**

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2016 r.	1.01. - 31.12.2015 r.
<b>1</b>	<b>Odsetki</b>	<b>2 069 957,24</b>	<b>2 278 155,16</b>
	<b>odsetki zapłacone</b>	<b>1 727 133,78</b>	<b>1 937 075,02</b>
a	od kredytów i pożyczek	1 128 208,35	1 519 765,57
b	od zobowiązań wobec kontrahentów	578 179,83	393 525,29
c	od zobowiązań budżetowych	11 822,42	23 784,16
d	odsetki od odszkodowań	8 923,18	
e	od zobowiązań wobec byłych pracowników		
	<b>prowinizje od pożyczek i kredytu</b>	<b>75 000,00</b>	<b>75 000,00</b>
	<b>odsetki naliczone</b>	<b>267 823,46</b>	<b>266 080,14</b>
a	od kredytów i pożyczek		
a	od zobowiązań wobec kontrahentów	267 823,46	264 265,14
b	od zobowiązań budżetowych		1 815,00
<b>2</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Inne</b>	<b>1 501 353,25</b>	<b>1 582 823,27</b>
a	utworzenie rezerwy z tytułu odsetek	1 456 760,00	1 532 795,83
b	odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu odsetek	37 958,70	32 756,86
c	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	1 752,91	8 071,83
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.</i>	<i>3 275,34</i>	<i>8 255,81</i>
d	inne	4 881,64	9 198,75
	<b>RAZEM</b>	<b>3 571 310,49</b>	<b>3 860 978,43</b>

Gdańsk, 28.03.2017 r.



Nota Nr 18  
Podatek dochodowy od osób prawnych

Lp.	Tytuł	Wartość
<b>1</b>	<b>Zysk brutto</b>	<b>(21 965 931,94)</b>
<b>2</b>	<b>Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu</b>	<b>43 219 582,24</b>
	koszty operacyjne	37 320 743,92
a	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63c)	13 365 377,65
b	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63d)	6 856 311,41
c	koszty usług zdrowotnych niezakończonych w 2015 r., rozliczonych przez NFZ w roku 2016 r.	6 122 717,95
d	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63a) - dotacje i darowizny	6 019 691,25
e	rozliczone składki ZUS	3 309 478,13
f	podatek od nieruchomości	1 146 626,00
g	wpłaty na PFRON	240 284,00
h	usługi obce w ramach Programów Norweskich	126 862,27
i	koszty reprezentacji	88 415,50
j	niewypłacone wynagrodzenia i umowy zlecenia	17 574,49
k	szkolenia pracowników finansowane z Programów Norweskich	16 402,22
l	koszty podróży służbowych finansowanych z Programów Norweskich	7 455,22
m	opłata za korzystanie ze środowiska	2 822,13
n	inne	725,70
	pozostałe koszty operacyjne	4 074 473,74
a	utworzenie odpisów aktualizujących należności pozostałych	3 551 902,24
b	utworzenie rezerw	305 057,53
c	inwestycje zamknięte	59 250,96
d	utworzenie odpisów aktualizujących należności od NFZ	46 975,88
e	pozostałe	38 035,97
f	koszty orzekucyjne, sądowe	28 660,67
g	utworzenie odpisu aktualizującego wartość materiałów	25 339,49
h	zapłacone karę, przynów i odszkodowania	19 251,00
	koszty finansowe	1 824 364,58
a	utworzenie rezerw na odsetki	1 456 760,00
b	naliczone odsetki od zobowiązań cywilnoprawnych	267 823,46
c	utworzenie rezerw z tytułu przewidywanego kredytu	50 000,00
d	utworzenie odpisu aktualizującego należności z tytułu odsetek zarachowanych jako przychody	37 958,70
e	odsetki budżetowe	11 822,42
	inne	0,00
<b>3</b>	<b>Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)</b>	<b>(14 098 512,65)</b>
	przychody operacyjne	(479 998,95)
a	zmiana stanu produktu	(249 564,46)
b	nieotrzymane środki na pokrycie kosztów wynagrodzeń rezydentów i stażystów	(183 458,61)
c	przychody z tytułu świadczeń nieprzyjętych do realizacji przez NFZ - ponadlimit ( art. 12 ust. 3a pkt.2)	(46 975,88)
	pozostałe przychody operacyjne	(11 993 027,95)
a	otrzymane dotacje i darowizny - przychody równoległe z amortyzacją	(7 532 072,37)
b	przywrócenie utraconych wartości należności	(2 351 438,02)
c	umorczenie zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości	(1 146 257,00)
d	rozwiązanie rezerwy na zobowiązania uprzednio nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów	(705 773,67)
e	środki otrzymane z Krajowego Funduszu Szkoleniowego - rozliczenie w pozostałe przychody operacyjne	(226 121,44)
f	rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość zapasów	(26 682,14)
g	pozostałe	(4 683,31)
	przychody finansowe	(1 625 485,75)
a	rozwiązanie rezerwy utworzonej na odsetki od zobowiązań, uprzednio stanowiącej kosztów uzyskania przychodów	(1 547 531,72)
b	naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności	(37 958,70)
c	umorzone odsetki od zobowiązań	(22 900,28)
d	odwrócenie odpisów aktualizujących na odsetki	(15 902,05)
e	zwrot odsetek budżetowych	(1 191,00)
	inne	0,00
<b>4</b>	<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>	<b>(18 811 648,53)</b>
	koszty lat ubiegłych stające się w roku bieżącym kosztami podatkowymi	(21 528 848,84)
a	karata kosztów dotycząca zobowiązań nieuregulowanych w poprzednim roku obrotowym w terminach określonych w art. 15b ustawy o edon - zarobkowych w br. obrotowym	(11 741 958,11)
b	koszty usług zdrowotnych niezakończonych w 2015 r., rozliczonych z NFZ w roku 2016 r.	(5 533 305,88)
c	składki ZUS z 2015 roku zapłacone w 2016 roku	(3 355 131,12)
d	spisanie należności subkontentowanych zgodnie z art. 15 ust. 3 pkt 3 ustawy o pdop	(572 220,05)
e	naliczone w latach ubiegłych odsetki od zobowiązań zapłacone w br. obrotowym	(204 906,25)
f	wynagrodzenia z umów o pracę i umów zlecenia z poprzedniego roku obrotowym wypłacone w br. obrotowym	(121 327,43)
	przychody podatkowe	2 717 200,31
a	przychody z tytułu świadczeń nieprzyjętych do realizacji przez NFZ w roku 2015 - ponadlimit ( art. 12 ust. 3a pkt.2) zapłacone w 2016 roku	1 041 805,66
b	nieodpłatne świadczenia wynikające z umów umorzenia	693 969,32
i	darowizny otrzymane w bieżącym roku obrotowym	594 595,00
j	środki otrzymane z Krajowego Funduszu Szkoleniowego tytułem dofinansowania kosztów kształcenia pracowników	195 572,00
k	nieodpłatne świadczenie usług przez osadźców	99 397,54
l	odszkodowania z tytułu likwidacji szkód otrzymane w bieżącym roku obrotowym	91 460,79
<b>5</b>	<b>Strata podatkowa</b>	<b>(11 656 510,88)</b>
<b>6</b>	<b>Odcieczenia od dochodu strat z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Dochody wydatkowane na cele inne niż określone w art. 17 ust. 1b ustawy</b>	<b>0,00</b>
<b>9</b>	<b>Podatek dochodowy od osób prawnych 19 %</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 19**

**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. - 31.12.2016 r.	1.01. - 31.12.2015 r.
<b>Środki pieniężne</b>		<b>1 483 166,82</b>	<b>2 378 490,75</b>
1	Środki pieniężne w banku	1 470 575,43	2 369 890,25
2	Środki pieniężne w kasie	12 591,39	8 600,50
3	Lokaty bankowe		
4	Inne środki pieniężne		
<b>Ekwiwalenty środków pieniężnych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1			
<b>RAZEM</b>		<b>1 483 166,82</b>	<b>2 378 490,75</b>

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2016 r.	1.01. - 31.12.2015 r.
1.	<b>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych		
-	zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
-	niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
2	<b>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>1 128 208,35</b>	<b>1 519 765,37</b>
-	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
-	odsetki zapłacone od zaciągniętych kredytów	1 128 208,35	1 519 765,37
-	odsetki zapłacone od zaciągniętych pożyczek		
-	odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
-	odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
-	dywidendy otrzymane		
-	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
-	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
3	<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>148 509,56</b>	<b>(373 117,83)</b>
-	zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	251 549,19	10 083,67
-	zysk (strata) na likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	(37 776,43)	(37 783,09)
-	spisanie zaniechanych inwestycji	(59 250,96)	(345 235,41)
-	zysk (strata) na likwidacji wartości niematerialnych i prawnych	(6 012,24)	(183,00)
-	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	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>1 449 335,32</b>	<b>(1 316 982,51)</b>
-	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu spółki COPERNICUS	6 108 970,84	11 616 325,84
-	przekwalifikowanie zobowiązań długoterminowych w krótkoterminowe		(188 192,61)
-	korekta o zmianę stanu kredytów	(4 531 708,46)	(858 282,97)
-	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	(127 927,06)	1 812 772,48
-	korekta zmiany stanu zobowiązań o otrzymane zaliczki na finansowanie projektów dofinansowanych z UE wykazane w poz. C.II.4		(4 665 746,98)
-	korekta o zobowiązania operacyjne przejęte w związku z połączeniem		(9 033 858,27)
5	<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z:</b>	<b>(970 344,47)</b>	<b>(5 454 055,71)</b>
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu COPERNICUS	12 553 904,59	15 201 511,96
-	korekta rozliczeń międzyokresowych przychodów o wartość otrzymanej darowizny środków trwałych	(454 354,00)	(900 063,57)
-	korekta zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych o otrzymane dostacje wykazane w poz. C.II.4	(13 069 895,06)	(15 390 501,67)
-	korekta zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych o saldo przyjętych rozliczeń międzyokresowych w związku z połączeniem		(4 365 002,43)
6	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>943 620,77</b>
-	korekta wyniku o koszty przeksięgowane z nakładów inwestycyjnych		943 620,77

Gdańsk, 28.03.2017 r.



**Nota Nr I**

**Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza - do celów porównawczych**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01. - 31.12.2016 r.	1.01. - 31.12.2015 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>13</b>	<b>432 236 098,45</b>	<b>415 784 043,37</b>
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		431 875 814,82	418 864 124,59
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		337 841,52	(3 176 844,71)
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		22 442,11	96 763,49
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>466 058 052,84</b>	<b>448 359 941,35</b>
I.	Amortyzacja		39 307 612,71	38 934 587,44
II.	Zużycie materiałów i energii		157 480 383,75	154 658 923,69
III.	Usługi obce		122 737 594,33	102 684 685,74
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		1 440 568,35	1 716 097,31
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia		117 725 873,27	122 335 873,23
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		25 118 192,30	25 741 097,94
	- emerytalne		10 687 390,13	10 028 144,22
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 225 386,02	2 225 885,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		22 442,11	62 791,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>(33 821 954,39)</b>	<b>(32 575 897,98)</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>14</b>	<b>19 317 555,85</b>	<b>19 409 472,95</b>
I.	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		148 509,56	0,00
II.	Dotacje		5 840 172,71	6 055 409,50
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 378 120,16	3 003 471,27
IV.	Inne przychody operacyjne		10 950 753,42	10 350 592,18
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>15</b>	<b>5 540 857,93</b>	<b>7 582 659,47</b>
I.	Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			373 117,83
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		3 608 164,74	5 894 115,10
III.	Inne koszty operacyjne		1 932 693,19	1 315 426,54
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>(20 045 256,47)</b>	<b>(20 749 084,50)</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>16</b>	<b>1 650 635,02</b>	<b>1 327 638,51</b>
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:	<b>19</b>	87 088,26	174 509,18
	- 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		1 563 546,76	1 153 129,33
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>17</b>	<b>3 571 310,49</b>	<b>3 860 978,43</b>
I.	Odsetki, w tym:		2 069 957,24	2 278 155,16
	- 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		1 501 353,25	1 582 823,27
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>(21 965 931,94)</b>	<b>(23 282 424,42)</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>18</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>(21 965 931,94)</b>	<b>(23 282 424,42)</b>

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, 28.03.2017 r.