

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**COPERNICUS PODMIOT LECZNICZY SP. Z O.O.**  
**ZA OKRES 1.01. - 31.12.2015 R.**

**Obejmujące:**

1. Wprowadzenie	str. 1 – 8
2. Bilans	str. 9 – 10
3. Rachunek zysków i strat	str. 12
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym	str. 13
5. Rachunek przepływów pieniężnych	str. 14 - 23
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia	str. 24 - 52
7. Załącznik nr 1.	str. 53

*Sprawozdanie finansowe*  
*Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.*  
*za okres poprzedzający połączenie*  
*tj. 3.11.2014 r. - 01.11.2015 r.*

# Sprawozdanie finansowe

COPERNICUS Podmiot Lecznicy Spółka z o.o.  
za okres 1.01. - 31.12.2015 r.

## WPROWADZENIE

### **1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr**

#### **Nazwa (firma) i siedziba**

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

#### **Podstawowy przedmiot działalności COPERNICUS Podmiot Lecznicy 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 wzmożonych 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 Leczniczy Spółka z o.o.**

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

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

#### **3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku. Sporządzone jest w walucie polskiej (w złotych i groszach). W dniu 2.11.2015 roku nastąpiło połączenie COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. - jako spółki przejmującej z Wojewódzkim Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. - spółką przejętą. Pomimo, że sprawozdanie finansowe COPERNICUS PL zostało sporządzone za rok 2015, to - ze względu na wydłużony rok obrachunkowy Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. trwający od 3.11.2014 r. do 31.12.2015 r. - zawiera także dane spółki przejętej za okres 3.11. - 31.12.2014 r.

#### **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 (pomniejszonych o amortyzację) oraz odzyskiwanie płynności finansowej pozwalające na stabilne i bezpieczne ratowanie 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.

W dniu 2.11.2015 roku nastąpiło połączenie COPERNICUS Podmiot Lecznicy Sp. z o.o. - jako spółki przejmującej z Wojewódzkim Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. - spółką przejętą.

Zgodnie z uzasadnieniem uchwały nr 133/XI/15 Sejmiku Województwa Pomorskiego z dnia 27.07.2015 r. w sprawie połączenia spółek: COPERNICUS Podmiot Lecznicy Sp. z o.o. oraz Wojewódzkie Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. - włączenie Wojewódzkiego Centrum Onkologii w strukturę Spółki COPERNICUS ma na celu optymalne wykorzystanie potencjału szpitali wojewódzkich dla celów leczenia onkologicznego.

Celem ekonomicznym ww. połączenia jest minimalizacja strat (maksymalizacja zysków) łączących się Spółek. Połączenie COPERNICUS PL z Wojewódzkim Centrum Onkologii zwiększy potencjał w zakresie generowania przychodów. Przełoży się to na realne możliwości zmniejszenia strat w pierwszym okresie, w kolejnym zaś do generowania wyższych przychodów. W dalszej kolejności doprowadzi do zwiększenia dodatniego - po uwzględnieniu kosztów amortyzacji - wyniku finansowego ze sprzedaży.

Za konsolidacją zasobów przemawiało także:

- wzmocnienie pozycji obu podmiotów w przyszłych postępowaniach konkursowych NFZ,
- ograniczenie wewnętrznej konkurencji na etapie kontraktowania z NFZ w wybranych zakresach świadczeń,
- bardziej efektywne wykorzystanie zasobów (kadry, sprzętu i aparatury medycznej) - wpłynie to na poprawę dostępności i jakości oferowanych świadczeń,
- możliwość wejścia na nowe rynki i rozwój działalności, w szczególności poszerzenie oferty świadczeń zdrowotnych,
- optymalizacja wydatków inwestycyjnych samorządu,
- optymalizacja procesów zarządczych,
- możliwość wspólnego planowania procesów inwestycyjnych - w dłuższej perspektywie czasu wpłynie to na obniżenie ich kosztów,
- wspólna polityka zakupowa - wspólne zakupy wybranych materiałów medycznych, energii cieplnej i elektrycznej oraz optymalizacja procesu zakupowego - w rezultacie zwiększenie siły przetargowej względem dostawców pozwalające osiągnąć lepsze warunki handlowe.

W wyniku połączenia - w wymiarze ekonomicznym - osiągnięto cele polegające m.in. na:

- uzyskaniu efektu synergii (wynikającego z koncentracji kapitału) - charakteryzującego się: zwiększeniem wydajności pracy, ograniczeniem dublowanych wydatków i zmniejszeniem kosztów działalności Spółki,
- poprawie płynności finansowej,
- rozszerzeniu rynku zbytu usług (oraz idącym za tym zwiększeniu przychodów ze sprzedaży usług),
- powiększeniu skali działalności.



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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone po połączeniu Spółek przy zastosowaniu metody łączenia udziałów.

Opis podmiotów uczestniczących w połączeniu

<b>Cecha</b>	<b>Spółka Przejmująca</b>	<b>Spółka Przejęta</b>
<i>Forma prawna</i>	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<i>Firma</i>	COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Wojewódzkie Centrum Onkologii w Gdańsku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<i>Adres siedziby</i>	u. Nowe Ogrody 1-6, 80-803 Gdańsk	ul. M. Skłodowskiej - Curie nr 2, 80-210 Gdańsk
<i>Kapitał zakładowy (wplacony w całości)</i>	251.998.000,00 zł	17.000.000,00 zł
<i>Numer KRS</i>	0000478705	0000529597

W dniu 2.11.2015 r. (na podstawie art. 491 Kodeksu Spółek Handlowych w związku z art. 492 § 1 pkt 1), Wojewódzkie Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. (spółka przejęta) została połączona z COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. (spółka przejmująca), poprzez przejęcie jej całego majątku. COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. z dniem połączenia wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o., stając się jej następcą prawnym.

Zgodnie z Regulaminem organizacyjnym celem działania Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o. było udzielanie świadczeń zdrowotnych ogółowi ludności, w szczególności w zakresie prowadzenia profilaktyki i promocji zdrowia, diagnostyki, leczenia specjalistycznego i rehabilitacji pacjentów głównie onkologicznych w formie ambulatoryjnej oraz w ramach leczenia szpitalnego, głównie poprzez świadczenia udzielane z zamiarem ich zakończenia w okresie 24 godzinnym, jak również udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie rehabilitacji pacjentów w ramach stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych innych niż szpitalne, a także prowadzenie innej działalności zgodnej z Aktem założycielskim Spółki.

Do zadań Spółki należało w szczególności:

- 1) udzielanie konsultacji specjalistycznych pacjentom ambulatoryjnym oraz przebywającym na oddziałach szpitalnych,
- 2) wykonywanie badań diagnostycznych oraz kierowanie na takie badania,
- 3) kwalifikowanie i kierowanie pacjentów do odpowiedniego leczenia szpitalnego lub ambulatoryjnego,
- 4) prowadzenie w warunkach ambulatoryjnych oraz oddziałów szpitalnych leczenia specjalistycznego w dziedzinie onkologii,
- 5) wykonywanie zabiegów chirurgicznych, diagnostycznych i leczniczych w warunkach ambulatoryjnych i szpitalnych,
- 6) prowadzenie badań kontrolnych po przebyciu leczenia onkologicznego,
- 7) prowadzenie działalności z zakresu rehabilitacji ambulatoryjnej i w Ośrodku Rehabilitacji Diennej,
- 8) świadczenie usług farmaceutycznych,
- 9) uczestniczenie w prowadzeniu badań naukowych, badań klinicznych,
- 10) uczestniczenie w kształceniu studentów uczelni wyższych,

- 11) zbieranie 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,
- 12) prowadzenie szkoleń i doszkalanie pracowników medycznych w dziedzinie onkologii oraz uczestniczenie w przygotowaniu osób do wykonywania zawodów medycznych przez wyższy i średni personel medyczny, w tym rezydentów,
- 13) organizowanie i prowadzenie profilaktyki i oświaty zdrowotnej.

Połączenie Spółek zostało przeprowadzone z podwyższeniem kapitału zakładowego spółki przejmującej o kwotę 17.000.000 zł. (siedemnaście milionów złotych). Udziały COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. ustanowione w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego w liczbie 17.000 - każdy o wartości nominalnej 1.000 (jeden tysiąc) zł - zostały przyznane wspólnikowi - Wojewódzkiemu Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. w ilości wynikającej z przyjętego parytetu wymiany udziałów. Udziały ustanowione w związku z połączeniem są udziałami zwykłymi.

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

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

Sprawozdanie finansowe spółki przejętej tj. Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. sporządzone za okres od 3 listopada 2014 roku do 1 listopada 2015 roku zostało przedstawione w załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych Spółek za okres od początku roku obrotowego - w ciągu którego nastąpiło połączenie - do dnia połączenia zostały przedstawione w Notach Nr III B i IV B do niniejszego sprawozdania.

## **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, umożliwiającą 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 3.11.2014 r.- 1.11.2015 r. księgi rachunkowe spółki przejętej - Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. prowadzone były techniką komputerową przy pomocy następujących programów:


- księgowość finansowa, magazyn materiałów gospodarczych, sprzedaż - Symfonia firmy Sage Sp. z o.o.,
- ewidencja środków trwałych - ST firmy Nex Sp. z o.o.,
- magazyn leków i wyrobów medycznych - Infomedica firmy Asseco Poland SA,
- obsługa kadr i płac - Infomedica firmy Asseco Poland SA.

W okresie 1.01.- 31.12.2015 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 - Infomedica firmy Asseco Poland SA (do dnia 30.06.2015 r.), Optimed firmy Comarch (od dnia 1.07.2015 r.),

- magazyn leków i wyrobów medycznych - Pharmanet firmy MCArt w ramach holdingu CompuGroup Medical Polska Sp. z o.o. (do dnia 30.06.2015 r.) oraz Optimed firmy Comarch (od dnia 1.07.2015 r.),
- obsługa kadr i płac - Infomedica firmy Asseco Poland SA oraz Egeria firmy Comarch.

DYREKTOR FINANSOWY

  
Joanna Żarańska-Budyń


WICEPREZES  
ds. ekonomicznych

  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. medycznych

  
Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZĄDU

  
Dariusz Kostrzewa

Sporządziła: Joanna Żarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy

Gdańsk, dnia 29.04.2016 r.



**Bilans**  
**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr arty.	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2014 r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>545 113 577,68</b>	<b>524 149 104,69</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1</b>	<b>3 604 889,26</b>	<b>408 586,09</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firm			
3	Inne wartości niematerialne i prawne		3 604 889,26	408 586,09
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>541 485 533,97</b>	<b>523 672 704,85</b>
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>2</b>	<b>534 023 206,78</b>	<b>498 560 665,71</b>
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		91 594 653,00	84 554 159,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		380 787 611,90	344 275 836,06
c	urządzenia techniczne i maszyny		10 087 183,35	7 431 804,07
d	środki transportu		65 563,36	101 603,59
e	inne środki trwałe		51 488 193,17	62 197 262,99
<b>2</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>3</b>	<b>7 462 327,19</b>	<b>25 112 039,14</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 jednostek pozostałych			
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Nieruchomości</b>			
<b>2</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			
<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
<b>4</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>			
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7</b>	<b>23 154,45</b>	<b>67 813,75</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		23 154,45	67 813,75
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>50 586 579,81</b>	<b>36 617 917,26</b>
<b>1</b>	<b>Zapasy</b>	<b>8</b>	<b>8 149 809,08</b>	<b>4 398 866,46</b>
1	Materiały		8 149 809,08	4 333 758,39
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	36 769,87
3	Produkty gotowe		0,00	6 332,01
4	Towary		0,00	22 006,19
5	Zaliczki na dostawy			
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>6</b>	<b>39 568 246,00</b>	<b>29 341 977,21</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			
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>		<b>39 568 246,00</b>	<b>29 341 977,21</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		37 728 124,98	27 704 727,42
	- do 12 miesięcy		37 728 124,98	27 704 727,42
	- powyżej 12 miesięcy			
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		482 021,48	23 446,90
c	inne		1 358 099,54	1 613 802,89
d	dochodzone na drodze sądowej			
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>20</b>	<b>2 378 490,75</b>	<b>2 467 376,80</b>
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>2 378 490,75</b>	<b>2 467 376,80</b>
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 378 490,75	2 467 376,80
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 378 490,75	2 467 376,80
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>			
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7</b>	<b>490 633,98</b>	<b>409 696,79</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>595 700 157,49</b>	<b>560 767 021,95</b>

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, 29.04.2016 r.

**DYREKTOR FINANSOWY**

Joanna Zarańska-Budyń

**WICEPREZES**  
ds. ekonomicznych

Piotr Wróblewski

**WICEPREZES**  
ds. medycznych

Krzysztof Wojcikiewicz

**PREZES ZARZĄDU**

Dariusz Kostrzewa

**Bilans**  
**Pasywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2014 r.
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>		<b>379 442 261,31</b>	<b>367 135 087,09</b>
I	Kapitał podstawowy	8	268 998 000,00	250 000 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV	Kapitał zapasowy	8 A	137 066 360,51	152 149 692,49
V	Kapitał z aktualizacji wyceny			
VI	Pozostałe kapitały rezerwowe			
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(3 339 674,78)	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	9	(23 282 424,42)	(35 014 605,40)
IX	Odписы z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>216 257 896,18</b>	<b>193 631 934,86</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	10	23 662 375,77	19 556 596,86
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		18 314 692,62	13 543 512,00
	- długoterminowa		15 071 854,70	12 689 512,00
	- krótkoterminowa		3 242 837,92	854 000,00
3	Pozostałe rezerwy		5 347 683,15	6 013 084,86
	- długoterminowe		2 272 355,02	2 552 500,00
	- krótkoterminowe		3 075 328,13	3 460 584,86
II	Zobowiązania długoterminowe	11 A, 11C	12 083 333,44	20 416 666,72
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek		12 083 333,44	20 416 666,72
a	kredyty i pożyczki		12 083 333,44	20 416 666,72
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c	inne zobowiązania finansowe			
d	inne		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	11	116 339 573,51	104 723 247,67
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne			
2	Wobec pozostałych jednostek		114 447 953,99	102 430 376,22
a	kredyty i pożyczki		22 398 850,27	21 540 567,30
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c	inne zobowiązania finansowe			
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		65 771 184,33	57 208 910,44
	- do 12 miesięcy		65 733 605,73	57 208 910,44
	- powyżej 12 miesięcy		37 578,60	
e	zaliczki otrzymane na dostawy		19 008,00	0,00
f	zobowiązania weksłowe			
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych		9 364 748,29	9 630 073,87
h	z tytułu wynagrodzeń		6 571 058,36	6 807 187,71
i	inne		10 323 104,74	7 243 636,90
3	Fundusze specjalne	8 B	1 891 619,52	2 292 871,45
IV	Rozliczenia międzyokresowe		64 172 613,46	48 935 423,61
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	12	64 172 613,46	48 935 423,61
	- długoterminowe		55 068 127,29	43 774 940,68
	- krótkoterminowe		9 104 486,17	5 160 482,93
	<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>595 700 157,49</b>	<b>560 767 021,95</b>

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, 29.04.2016 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. medycznych  
Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU  
Dariusz Kostrzewa

**Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza**

Sprawozdanie finansowe COPERNICUS PL zostało sporządzone za okres 1.01. - 31.12.2015 r., jednakże ze względu na wydłużony rok obrachunkowy spółki przejętej - Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. trwający od 3.11.2014 r. do 31.12.2015 r. - zawiera także dane tej spółki za okres 3.11. - 31.12.2014 r.

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>13</b>	<b>415 784 043,37</b>	<b>379 260 483,79</b>
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		418 864 124,59	379 950 407,79
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		(3 176 844,71)	(840 869,02)
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		96 763,49	150 945,02
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>448 359 941,35</b>	<b>419 856 178,22</b>
I	Amortyzacja		38 934 587,44	41 564 786,65
II	Zużycie materiałów i energii		154 658 923,69	109 343 961,69
III	Usługi obce		102 684 685,74	103 929 632,59
IV	Podatki i opłaty, w tym:		1 716 097,31	1 799 270,64
-	<i>podatek akcyzowy</i>			
V	Wynagrodzenia		122 335 873,23	133 049 858,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		25 741 097,94	27 809 868,01
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		2 225 885,00	2 277 033,65
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		62 791,00	81 766,41
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>(32 575 897,98)</b>	<b>(40 595 694,43)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>14</b>	<b>19 409 472,95</b>	<b>16 993 408,74</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	111 524,00
II	Dotacje		6 055 409,50	2 919 561,94
III	Inne przychody operacyjne		13 354 063,45	13 962 322,80
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>15</b>	<b>7 582 659,47</b>	<b>8 353 690,72</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		373 117,83	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		5 894 115,10	6 794 751,79
III	Inne koszty operacyjne		1 315 426,54	1 558 938,93
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>(20 749 084,50)</b>	<b>(31 955 976,41)</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>16</b>	<b>1 327 638,51</b>	<b>431 319,87</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
II	Odsetki, w tym:	<b>20</b>	174 509,18	423 216,39
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
III	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV	Aktualizacja wartości inwestycji			
V	Inne		1 153 129,33	8 103,48
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>17</b>	<b>3 860 978,43</b>	<b>5 405 274,86</b>
I	Odsetki, w tym:		2 278 155,16	3 328 653,56
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>			
II	Strata ze zbycia inwestycji			
III	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV	Inne		1 582 823,27	2 076 621,30
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>(23 282 424,42)</b>	<b>(36 929 931,40)</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>18</b>	<b>0,00</b>	<b>1 915 326,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		0,00	1 915 326,00
II	Straty nadzwyczajne			
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J)</b>		<b>(23 282 424,42)</b>	<b>(35 014 605,40)</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>19</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		<b>(23 282 424,42)</b>	<b>(35 014 605,40)</b>

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, 29.04.2016 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarańska-Budyń

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych

Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. medycznych

Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Kostrzewa

**Zestawienie zmian w kapitale własnym**

Sprawozdanie finansowe COPERNICUS PL zostało sporządzone za okres 1.01. - 31.12.2015 r., jednakże ze względu na wydłużony rok obrachunkowy spółki przejętej - Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. trwający od 3.11.2014 r. do 31.12.2015 r. - zawiera także dane tej spółki za okres 3.11. - 31.12.2014 r.

Lp.	Tytuł	01.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>367 135 087,09</b>	<b>259 157 268,39</b>
-	- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>367 135 087,09</b>	<b>259 157 268,39</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>250 000 000,00</b>	<b>150 000 000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	18 998 000,00	100 000 000,00
a	zwiększenie (z tytułu)	18 998 000,00	100 000 000,00
-	- połączenia ze Szpitalem Specjalistycznym im. św. Wojciecha Sp. z o.o.	0,00	100 000 000,00
-	- połączenia z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o.	17 000 000,00	0,00
-	- podwyższenia kapitału zakładowego spółki (aport w postaci własności nieruchomości gruntowej zabudowanej)	1 998 000,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	- inne		
<b>I.2.</b>	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>268 998 000,00</b>	<b>250 000 000,00</b>
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
<b>2.2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
<b>3.1.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>152 149 692,49</b>	<b>109 157 268,39</b>
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	(15 083 331,98)	42 992 424,10
a	zwiększenie (z tytułu)	19 951 586,23	42 992 424,10
-	- przekazania przez Właściciela w nieodpłatne użytkowanie sprzętu i wyposażenia w ramach umowy nr 01/L/M/DZ/2013 z dnia 4.02.2013 r.	0,00	749 621,51
-	- połączenia ze Szpitalem Specjalistycznym im. św. Wojciecha Sp. z o.o.	0,00	42 242 802,59
-	- połączenia z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o.	19 950 865,23	0,00
-	- nadwyżki pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów w kapitale zakładowym Spółki, a wartością aportu (w postaci własności nieruchomości gruntowej zabudowanej) wniesionego na ich pokrycie	721,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	35 034 918,21	0,00
-	- różnicy pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów w kapitale zakładowym Spółki a wartością wkładu pieniężnego wniesionego na ich pokrycie	20 312,81	0,00
-	- straty netto za okres 1.10.2013 r. - 31.12.2014 r. pokrytej z kapitału zapasowego Spółki - uchwała nr 7/6/2015 Zwyczajnego Zasadniczego Wspólników Spółki	35 014 605,40	0,00
<b>4.2.</b>	<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>137 066 360,51</b>	<b>152 149 692,49</b>
<b>5</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
<b>5.2.</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
<b>6.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(35 014 605,40)</b>	<b>0,00</b>
<b>7.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
<b>7.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>7.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>	<b>(35 014 605,40)</b>	<b>0,00</b>
-	- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
<b>7.5.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>(35 014 605,40)</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	3 339 674,78	0,00
-	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o. (obejmując także skutki korekty błędów podstawowych w kwocie 708.142,44 zł)	3 339 674,78	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	35 014 605,40	0,00
-	- pokrycie straty kapitałem zapasowym	35 014 605,40	0,00
<b>7.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>3 339 674,78</b>	<b>0,00</b>
<b>7.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(3 339 674,78)</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>(23 282 424,42)</b>	<b>(35 014 605,40)</b>
a	zysk netto		
b	strata netto (wielkość ujemna)	(23 282 424,42)	(35 014 605,40)
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)		
<b>II</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>379 442 261,31</b>	<b>367 135 087,09</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>379 442 261,31</b>	<b>367 135 087,09</b>

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, 29.04.2016 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. merytorycznych  
Krzysztof Wojcikiwicz

PREZES ZARZĄDU  
Dariusz Kostrzewa



**Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

Sprawozdanie finansowe COPERNICUS PL zostało sporządzone za okres 1.01. - 31.12.2015 r., jednakże ze względu na wydłużony rok obrachunkowy spółki przejętej - Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. trwający od 3.11.2014 r. do 31.12.2015 r. - zawiera także dane tej spółki za okres 3.11. - 31.12.2014 r.

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
<b>A</b>	<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(23 282 424,42)</b>	<b>(35 014 605,40)</b>
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>31 343 215,77</b>	<b>26 079 225,44</b>
1	Amortyzacja	38 934 587,44	41 564 786,65
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 519 765,57	1 625 411,06
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	373 117,83	(111 524,00)
5	Zmiana stanu rezerw	2 550 012,87	1 520 633,57
6	Zmiana stanu zapasów	(3 339 901,61)	598 711,72
7	Zmiana stanu należności	(2 866 948,88)	(8 935 611,26)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 316 982,51)	(10 491 180,08)
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(5 454 055,71)	(7 749 855,70)
10	Inne korekty	943 620,77	8 057 853,48
<b>III</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>8 060 791,35</b>	<b>(8 935 379,96)</b>
<b>B</b>	<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>11 280,00</b>	<b>200 299,52</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 280,00	200 299,52
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		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>30 730 739,87</b>	<b>18 253 192,01</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30 730 739,87	18 253 192,01
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(30 719 459,87)</b>	<b>(18 052 892,49)</b>
<b>C</b>	<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>20 913 528,12</b>	<b>32 868 154,33</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki	857 279,47	17 963 279,58
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe	20 056 248,65	14 904 874,75
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>9 853 098,85</b>	<b>3 696 265,06</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Splata kredytów i pożyczek	8 333 333,28	2 070 854,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8	Odsetki	1 519 765,57	1 625 411,06
9	Inne wydatki finansowe		
<b>III</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>11 060 429,27</b>	<b>29 171 889,27</b>
<b>D</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>(11 598 239,25)</b>	<b>2 183 616,82</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>(11 598 239,25)</b>	<b>2 183 616,82</b>
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu, w tym:</b>	<b>13 976 730,00</b>	<b>283 759,98</b>
-	środki pieniężne na początek okresu spółki COPERNICUS	2 467 376,80	283 759,98
-	środki pieniężne na początek okresu spółki WCO	11 509 353,20	-
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>2 378 490,75</b>	<b>2 467 376,80</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	2 276 131,04	2 464 380,97

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyh - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, 29.04.2016 r.

DYREKTOR FINANSOWY

*Joanna Zarańska-Budyh*

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych

*Piotr Wróblewski*

WICEPREZES  
ds. medycznych

*Krzysztof Wojcikiiewicz*

PREZES ZARZĄDU

*Dariusz Kostrzewa*



# Sprawozdanie finansowe

COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z o.o.  
za okres działalności 1.01. - 31.12.2015 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

Strukturę aktywów trwałych wykazanych w bilansie prezentują następujące noty:

- 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. - 31.12.2015 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 Lecznicy Sp. z o.o."

Realizowana jest również umowa o dofinansowanie projektu pt. „Poprawa dostępności jakości usług medycznych na Pomorzu świadczonych przez COPERNICUS Podmiot Lecznicy 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 im. 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. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie

## **3. 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

## **4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie wystąpiły.**

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

- Nota Nr 8

Zmiana stanu kapitału zakładowego

**6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych**

- Nota Nr 8 A

Zmiana stanu kapitału zapasowego

Jednostka nie posiada kapitału rezerwowego.

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

- Nota Nr 9

Proponowany sposób pokrycia wyniku finansowego

**8. 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

**9. 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

## 10. 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 tytułu zaciągniętych kredytów bankowych

Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów

- Nota Nr 11 C

Wykaz zobowiązań 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

## 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

- Nota Nr 7

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- Nota Nr 12

Inne rozliczenia międzyokresowe

**12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Spółkę COPERNICUS PL Sp. z o.o. obowiązują cztery umowy kredytowe - zawarte z PKO BP (d. Nordea Bank Polska Spółka Akcyjna) - zabezpieczone na majątku jednostki.

- Nota Nr 11 C

**13. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, z wyodrębnieniem informacji dotyczących gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych**

- Nota Nr 12 A

Zobowiązania warunkowe - wynikające z weksli in blanco wystawionych w związku z realizacją projektów dofinansowanych z Unii Europejskiej i Funduszy Norweskich

- Nota Nr 12 B

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych

**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. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie wystąpiły przyczyny dokonania odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

**3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

- Nota Nr 5

Zapasy według okresów zalegania

**4. 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 i nie przewiduje się zaniechania w roku następnym.



## **5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

- Nota Nr 19  
Podatek dochodowy

## **6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych - nie dotyczy, Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.**

## **7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

- 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. 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

Jednostka w roku 2016 nie zaplanowała wydatków na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska.

## **9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe**

- Nota Nr 18  
Zyski i straty nadzwyczajne

**10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie wystąpił.****II A.**

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

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

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

- Nota Nr 20

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

**IV.**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym
	Pracownicy ogółem, z tego:	
<b>A.</b>	<b>Zatrudnienie ogółem w osobach, z tego:</b>	<b>2.423</b>
I.	Zatrudnieni na podstawie stosunku pracy, z tego:	2.139
1.	Lekarze medycyny	237
2.	Pielęgniarki i położne	877
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	1.025
II.	Zatrudnieni, których wynagrodzenia podlegają refundacji, z tego:	284
1.	Stażyści i rezydenci	283
2.	Pozostali	1
<b>B.</b>	<b>Zatrudnieni na podstawie umowy cywilnoprawnej, z tego:</b>	<b>671</b>
1.	Lekarze medycyny	315
2.	Pielęgniarki i położne	298
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	58
<b>C.</b>	<b>Zatrudnienie ogółem w przeliczeniu na pełne etaty, z tego:</b>	<b>2.392</b>
I.	Zatrudnieni na podstawie stosunku pracy, z tego:	2.106
1.	Lekarze medycyny	219
2.	Pielęgniarki i położne	873
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	1.014
II.	Zatrudnieni, których wynagrodzenia podlegają refundacji, z tego:	286
1.	Stażyści i rezydenci	285
2.	Pozostali	1

#### **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 Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku wypłacone w okresie 3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.:

- członkom Zarządu - 300.838,06 zł,
- członkom Rad Nadzorczych - 52.602,00 zł.

Wynagrodzenia brutto - obciążające koszty - osób wchodzących w skład organu zarządzającego i nadzorującego COPERNICUS PL wypłacone w roku obrotowym (tj. 01.01. - 31.12.2015 r.):

- członkom Zarządu - 646.710,07 zł,
- członkom Rad Nadzorczych - 53.815,22 zł.

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

#### **5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty - nie dotyczy.**

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

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2014, zapłacone w roku 2015 wyniosło 29.520,00 zł, natomiast wynagrodzenie należne za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2015 wynosi 22.140,00 zł.

### **V.**

#### **1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - w/w zdarzenia nie wystąpiły.**

#### **2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - w/w zdarzenia 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 - w/w zmiany 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. Wyjątkiem są zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wykazane w pasywach w poz. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wynagrodzeń (B.III.2h) na dzień 31.12.2014 r. Zobowiązania te (w kwocie 6.807.187,71 zł) zostały wykazane wraz z potrąceniami dokonywanymi na liście płac z tytułu m.in. zajęć komorniczych i składek na: grupowe ubezpieczenie, Pracowniczą Kasę Zapomogowo - Pożyczkową, Związki Zawodowe oraz Izbę Lekarską, Pielęgniarską i Aptekarską (w kwocie 535.062,10 zł). W sprawozdaniu finansowym za rok 2015 rozrachunki z tytułu przedmiotowych potrąceń wynagrodzeń zostały wykazane w pasywach w poz. Zobowiązania krótkoterminowe inne (B.III.2i).

Zgodnie z zapisami art. 44c ust. 6 ustawy o rachunkowości dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy zostały przedstawione w taki sposób, jakby połączenie miało miejsce na początku poprzedniego roku obrotowego, z tym, że poszczególne składniki kapitałów własnych na koniec poprzedniego roku zostały wykazane jako suma poszczególnych składników kapitałów własnych. Z uwagi na to, że zaprezentowanie w rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych danych za różne okresy może utrudniać użytkownikom wykorzystanie sprawozdania do celów analitycznych, zgodnie z zapisami pkt. 7.5 Krajowego Standardu Rachunkowości nr 7, przedstawiono dane porównawcze - stanowiące dane łączących się Spółek - za okres o długości odpowiadającej długości okresu sprawozdawczego tj. 12 miesięcy. Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający z danymi sprawozdania finansowego za rok obrotowy została przedstawiona w Notach Nr I - V. I tak:

- stany aktywów i pasywów wykazano na dzień bilansowy tj. 31.12.2015 r., dzień kończący rok obrotowy bezpośrednio poprzedzający dzień bilansowy tj. 31.12.2014 r. oraz na początek poprzedniego roku obrotowego - dzień 1.10.2013 r.,
- rachunek zysków i strat sporządzono za bieżący okres sprawozdawczy (tj. 1.01. - 31.12.2015 r.), analogiczny okres sprawozdawczy poprzedniego roku obrotowego (tj. 1.01 - 31.12.2014 r.) oraz poprzedni rok obrotowy (tj. 1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.),
- zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzono za bieżący okres sprawozdawczy (tj. 1.01. - 31.12.2015 r.), analogiczny rok obrotowy (tj. 1.01. - 31.12.2014 r.) oraz poprzedni rok obrotowy (tj. 1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.),
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią - obejmuje on bieżący okres sprawozdawczy (tj. 1.01. - 31.12.2015 r.), analogiczny okres sprawozdawczy poprzedniego roku obrotowego (tj. 1.01. - 31.12.2014 r.) oraz poprzedni rok obrotowy (tj. 1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.).

## **VI.**

**1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji - nie dotyczy.**

**2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi - nie dotyczy.**

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada 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.

## VII.

**W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie**

Informacje dot. połączenia spółek zostały przedstawione w punkcie 6 Wprowadzenia do sprawozdania.

## VIII.

**Informacje dotyczące występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.**

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

## IX.

**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 Wójskiewicz*

PREZES ZARZĄDU

*Dariusz Kostrzewa*

Sporządziła: Joanna Żarańska - Budych - Dyrektor Finansowy

Gdańsk, dnia 29.04.2016 r.



**Nota Nr 1**  
**Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie 1.01. - 31.12.2015 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	2 414 849,12	2 414 849,12	0,00	0,00	2 414 849,12
2	Zwiększenia	0,00	0,00	4 283 131,15	4 283 131,15	0,00	0,00	4 283 131,15
a	zakup			115 917,28	115 917,28			115 917,28
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie			3 389 530,67	3 389 530,67			3 389 530,67
c	połączenie z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o.			757 091,10	757 091,10			757 091,10
d	przekwalifikowanie do koszty			20 592,10	20 592,10			20 592,10
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	6 697 980,27	6 697 980,27	0,00	0,00	6 697 980,27
	<b>Umorzenie</b>							
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	2 006 263,03	2 006 263,03	0,00	0,00	2 006 263,03
6	Zwiększenia	0,00	0,00	1 086 827,98	1 086 827,98	0,00	0,00	1 086 827,98
a	amortyzacja			324 426,79	324 426,79			324 426,79
b	połączenie z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o.			741 809,09	741 809,09			741 809,09
d	inne			0,00	0,00			0,00
c	przekwalifikowanie do kosztów			20 592,10	20 592,10			20 592,10
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	3 093 091,01	3 093 091,01	0,00	0,00	3 093 091,01
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	408 586,09	408 586,09	0,00	0,00	408 586,09
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	3 604 889,26	3 604 889,26	0,00	0,00	3 604 889,26

Gdańsk, 29.04.2016 r.

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 1.01. - 31.12.2015 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	84 554 159,00	365 732 151,69	21 435 621,29	1 220 597,46	162 219 976,26	635 162 505,70
2	Zwiększenia	7 040 496,00	50 140 589,74	7 311 925,50	0,00	22 323 888,49	86 816 899,73
a	wniezione aportem	1 776 796,00	221 925,00				1 998 721,00
b	przejęcie ze środków trwałych w budowie		1 662 231,05	1 340 173,29		3 334 263,08	6 336 667,42
c	darowizny rzeczowe			9 641,50		766 092,07	775 733,57
d	darowizny pieniężne					7 390,00	7 390,00
e	przejęcie ze środków trwałych w budowie - dotacje		26 941 358,08	4 477 798,31		3 853 404,10	35 272 560,49
f	połączenie z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o.	5 263 700,00	21 315 075,61	1 484 312,40		14 362 739,24	42 425 827,25
3	Zmniejszenia	0,00	97 885,50	152 310,03	43 792,26	1 991 421,00	2 285 378,79
a	sprzedaż			58 035,10	43 792,26	4 980,00	106 807,36
b	likwidacja		52 506,17	94 274,93		1 986 441,00	2 133 222,10
c	aport		45 349,33				45 349,33
d	przekwalifikowanie środków trwałych						0,00
e	darowizny przekazane						0,00
4	Bilans zamknięcia	91 594 655,00	415 774 885,93	28 595 236,76	1 176 805,20	182 552 443,75	719 694 026,64

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	21 456 315,63	14 003 817,22	1 118 993,87	100 022 713,27	136 601 839,99
2	Zwiększenia	0,00	13 608 501,09	4 651 328,93	36 040,23	32 999 196,18	51 295 066,43
a	amortyzacja za okres		13 020 982,20	3 456 819,92	36 040,23	19 712 820,26	36 226 662,61
b	połączenie z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o.	0,00	587 518,89	1 194 509,01		13 286 375,92	15 068 403,82
c	przekwalifikowanie środków trwałych						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	77 542,69	147 092,74	43 792,26	1 957 658,87	2 226 086,56
a	sprzedaż			56 838,77	43 792,26	4 980,00	105 611,03
b	likwidacja		52 506,17	90 253,97		1 952 678,87	2 095 439,01
c	podwyższenie kapitału		25 036,52				25 036,52
d	darowizny przekazane						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	34 987 274,03	18 508 053,41	1 111 241,84	131 064 250,58	185 670 819,86
5	Wartość netto na początek okresu	84 554 159,00	344 275 836,06	7 431 804,07	101 603,59	62 197 262,99	498 560 665,71
6	Wartość netto na koniec okresu	91 594 655,00	380 787 611,90	10 087 183,35	65 563,36	51 488 193,17	534 023 206,78

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

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2014 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Szpital im. M. Kopernika)	3 612 507,21	3 594 372,81
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Szpital im. św. Wojciecha)	2 560 226,98	2 717 449,28
3	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Wojewódzkie Centrum Onkologii)	21 531,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>6 194 265,19</b>	<b>6 311 822,09</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

**Nota Nr 3 A**  
**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie 1.01. - 31.12.2015 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	25 112 039,14
2	Zwiększenia	28 645 297,81
a	poniesione wkłady inwestycyjne	28 415 555,11
b	połączenie z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o.	231 737,70
3	Zmniejszenia	46 295 084,76
a	przekazanie na środki trwałe	41 616 617,91
b	przekazanie WNIP	3 389 530,67
c	odmiesione w całość koszty rodzajowych (m. in. koszty zużycia materiałów, szkoleń)	943 620,77
d	zaniechanie inwestycji	145 235,41
4	Bilans zamknięcia	7 462 327,19

**Nota Nr 3 B**  
**Planowane w okresie 1.01. - 31.12.2016 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Nazwa inwestycji	Źródło finansowania			Wartość ogółem
		Dotacje	Środki własne	Środki do pozyskania	
1	Budowa badania diagnostyki obrazowej z wyposażeniem w zakresie sprzętów obwodowych z przeznaczaniem na Główny Kofa wraz z przygotowaniem dokumentacji projektowej		155 595,00	16 000 000,00	16 155 595,00
2	Biomed - termomodernizacja elewacji, fundamentów, dachu, wykładania stropów, remont łazienek i dostosowanie do przepisów ppoż.			6 800 000,00	6 800 000,00
3	„Inwestycja w zakresie infrastruktury infrastruktury medycznej Copernicus Podmiot Leczący Sp. z o.o. – budowa laboratoria wyposażonego oraz modernizacja i doposażenie SOR”	600 000,00	380 174,00	5 345 220,00	6 325 394,00
4	Projekt i modernizacja studia nr 2A wraz z hydrofornicą i stacją uzdatniania wody na terenie Szpitala im. Mikołaja Kopernika			2 500 000,00	2 500 000,00
5	„Rewitalizacja zabudowy kopcei wraz z otoczeniem ją dzielnicami sąsiadującymi na terenie COPERNICUS Podmiot Leczący sp. z o.o. w Gdańsku w celu zwiększenia atrakcyjności turystycznej historycznego Gdańska poprzez rozszerzenie dostępności materialnego i niematerialnego dziedzictwa kulturowego”		364 898,00	2 067 753,00	2 432 651,00
6	Dostosowanie pomieszczeń Oddziału Chirurgicznego Opłucznego w Szpitalu im. św. Wojciecha do przepisów prawa	2 000 000,00	100 000,00		2 100 000,00
7	Dostosowanie pomieszczeń Oddziału Chorób Wewnętrznych w Szpitalu im. św. Wojciecha do przepisów prawa	2 000 000,00	100 000,00		2 100 000,00
8	Remont Oddziału Okulistycznego wraz z obsługą pomiarów oddziału Szpitala im. św. Wojciecha	1 226 736,00	698 651,00		1 925 387,00
9	Projekt dokumentacji technicznej, przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej i modernizacja kotłowni Szpitala im. Mikołaja Kopernika			1 800 000,00	1 800 000,00
10	Przebudowa ciągów przetranszy w Szpitalu im. Mikołaja Kopernika		50 000,00	1 500 000,00	1 550 000,00
11	„Poprawa dostępności i jakości usług medycznych na Pomorsiu w zakresie patematologii” Szpital im. św. Wojciecha	327 410,00	804 190,00		1 131 600,00
12	Modernizacja Oddziału Polimerowo-grafologicznego w Szpitalu im. św. Wojciecha	1 000 000,00	50 000,00		1 050 000,00
13	Przebudowa pomieszczeń części partur biurowa Szpitala im. Mikołaja Kopernika z przeniesieniem na Poradnię Diabetologiczną		710 700,00		710 700,00
14	„Przebudowa pomieszczeń Oddziału Kardiologicznego- dla Dzieci z Wadzą Wrodzoną” Szpital im. św. Wojciecha		486 068,00		486 068,00
15	Dotacja i montaż nowego dwiga w budynku nr 3D wraz z modernizacją istniejącego dwiga w Szpitalu im. Mikołaja Kopernika		450 000,00		450 000,00
16	Dostosowanie pomieszczeń na II piętrze budynku przy ul. Pomorskiej w Gdańsku z przeniesieniem na szpital jedynoliny – Oddział Onkologicznej	423 782,00			423 782,00
17	Przebudowa pomieszczeń dla partur biurowa nr 2B z przeniesieniem na miejsce wspólno-administracyjne Oddziału Onkologicznego		381 930,00		381 930,00
18	Wykonanie projektu oraz prac budowlanych związanych z adaptacją drewny pomieszczeń technicznych w budynku administracji Szpitala im. Mikołaja Kopernika na pomieszczenia biurowe		300 000,00		300 000,00
19	Przygotowanie wielobranżowej dokumentacji projektowej dla nowego budynku z II salami operacyjnymi w Szpitalu im. św. Wojciecha		221 400,00		221 400,00
20	Dokumentacja projektowo-wykonawcza dla modernizacji budynku „B” Wojewódzkiego Centrum Onkologii		178 350,00		178 350,00
21	Przygotowanie dokumentacji dla zadań: - przebudowa i dostosowanie istniejących pomieszczeń na II piętrze budynku nr 3 na potrzeby Oddziału Ulcerowego Szpitala im. Mikołaja Kopernika, - remont oraz zmiany funkcjonalna pomieszczeń biurowych wysokiego parteru oraz I piętra w budynku przychodni Szpitala im. św. Wojciecha wraz z dostosowaniem do obowiązujących przepisów, - przebudowa pomieszczeń części partur biurowa Szpitala im. Mikołaja Kopernika z przeniesieniem na Poradnię Diabetologiczną		134 070,00		134 070,00
22	Dokumentacja projektowa VII piętra Szpitala im. św. Wojciecha		131 845,00		131 845,00
23	Wykonanie inwentaryzacji i przygotowanie koncepcji programowo-poinwestycyjnej dla zadań Szpitala im. Mikołaja Kopernika: 1. Oddział Onkologii A, B i C, 2. Oddział Onkologiczno-pediatriczny, 3. Oddział Nowotworologiczny		119 311,00		119 311,00
24	Wyborzenie budynku po awarii wraz z odroczeniem parkingu oraz wyburzenie budynku po dekadencji wraz z stylizacją architekta w Szpitalu im. Mikołaja Kopernika		77 490,00		77 490,00
25	Dokumentacja projektowa Oddziału Chorób Wewnętrznych i Hipertensyjologii w Szpitalu im. Mikołaja Kopernika		60 000,00		60 000,00
26	Dokumentacja projektowa Oddziału Chorób Wewnętrznych na II piętrze Szpitala im. św. Wojciecha		60 000,00		60 000,00
27	Projekt termomodernizacji fundamentów budynków Szpitala im. Mikołaja Kopernika		50 000,00		50 000,00
28	Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z robotami budowlanymi remontu muru oporowego w Szpitalu im. Mikołaja Kopernika		50 000,00		50 000,00
29	Przebudowa i modernizacja wraz z zakupem niezbędnego sprzętu medycznego w województwie Szpitala im. Mikołaja Kopernika (dotyczy dzieci w Copernicus Podmiot Leczący Sp. z o.o., unowocześnienie w UDA RPPM.07.02.00-00-010-10. Wartość projektu razem: 10 384 975,00 zł)		47 969,00		47 969,00
30	Roboty dodatkowe na Oddziale Okulistycznym Szpitala im. św. Wojciecha		42 880,00		42 880,00
		7 577 928,00	6 205 521,00	36 012 973,00	49 796 422,00

Planowane w okresie 1.01. - 31.12.2016 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska  
**NIE DOTYCZY**

Gdańsk, 29.04.2016 r.

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 ze środków UE)	Copernicus PL i partnerzy		Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Copernicus PL i partnerzy	
1	Przebudowa i modernizacja oraz z odstępem niezbędnego sprzętu medycznego w największym w województwie Pomorskim Oddziale Ratunkowym dla dorosłych i dzieci w Pomorskim Centrum Transmologii w Gdańsku, umowa nr UDA-RPPM.07.01.00-00-010710	2 253 072,09	7 121 240,26	1 020 662,74	10 384 975,06	2 263 684,75	6 991 972,54	1 021 593,42	10 289 254,71
2	Program dofinans. społeczeństwa do usług rehabilitacyjnych w formie zabiegów poprzez utworzenie kompleksowych poradni w Szpitalu im. św. Wojciecha, umowa nr UDA-RPPM.02.02.02-00-01910-00		5 464 534,87	3 708 842,26	9 173 377,13		5 357 554,49	3 635 647,49	8 989 171,98
3	Program dofinans. do świadczeń rehabilitacyjnych w regionie poprzez utworzenie w Copernicus Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. Centrum Rehabilitacji Leczniczej oraz z Oddziałem Rehabilitacji Neurologicznej, umowa nr UDA-RPPM.07.01.00-00-00709-00		4 725 901,03	2 318 466,86	7 044 267,89		4 486 198,14	2 621 357,79	7 307 555,93
SUMA		2 253 072,09	17 311 576,16	7 057 971,86	26 602 629,02	2 263 684,75	17 631 700,17	7 278 597,70	26 576 982,82

Nota Nr 4 B  
Realizacja projektu dofinansowanego 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 Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014)	Copernicus PL i partnerzy		Dotacja z Ministerstwa Zdrowia (z udziałem środków zagranicznych - Mechanizm Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014)	Copernicus PL i partnerzy	
1	Program diagnostyki i jakości usług medycznych na Pomorzu Środkowym przez Copernicus Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. w zakresie perinatologii, umowa nr 0365287MF EOG NMF2015.0024283	1 980 717,00	520 347,00	2 510 064,00	223 006,51	60 664,64	283 671,15

Nota Nr 5

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2015 r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Zspasy				Razem
		Materialy	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	0 - 90	7 925 219,84	0,00	0,00	0,00	7 925 219,84
2	90 - 180	180 741,17	0,00	0,00	0,00	180 741,17
3	180 - 360	44 453,34	1 256,48	58,00	215,35	45 983,17
4	powyżej 360	68 917,87	382,85	3 380,07	7 067,94	79 748,73
<b>RAZEM (wartość brutto po uwzględnieniu</b>		<b>8 219 332,22</b>	<b>1 639,33</b>	<b>3 438,07</b>	<b>7 283,29</b>	<b>8 231 692,91</b>
Odpisy aktualizujące (wartość ujemna)		(69 523,14)	(1 639,33)	(3 438,07)	(7 283,29)	(81 883,83)
<b>RAZEM (wartość netto)</b>		<b>8 149 809,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 149 809,08</b>

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie 1.01. - 31.12.2015 r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące				Razem
		Materialy	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	Bilans otwarcia	17 381,05	956,92	3 306,74	0,00	21 644,71
2	Zwiększenia	59 044,83	1 423,15	366,86	7 283,29	68 118,13
	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	59 044,83	1 423,15	366,86	7 283,29	68 118,13
3	Zmniejszenia	6 902,74	740,74	235,53	0,00	7 879,01
	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi					0,00
	b wykorzystanie odpisów	6 902,74	740,74	235,53		7 879,01
4	Bilans zamknięcia	69 523,14	1 639,33	3 438,07	7 283,29	81 883,83

Gdańsk, 29.04.2016 r.



Nota Nr 6 A

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015 r.			Stan na 31.12.2014 r.			SALDA 31.12.2015 r. ZAPŁATY DO 31.03.2016 r.
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych, z tego:</b>							
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy							
	-powyżej 12 miesięcy							
b	inne							
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, z tego:</b>							
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	51 084 704,20	11 516 458,20	39 568 246,00	34 278 430,16	4 936 452,95	29 341 977,21	36 315 073,42
	-do 12 miesięcy	47 161 792,13	9 433 667,15	37 728 124,98	31 874 773,33	4 170 045,91	27 704 727,42	36 136 763,46
	-do 12 miesięcy	47 161 792,13	9 433 667,15	37 728 124,98	31 874 773,33	4 170 045,91	27 704 727,42	36 136 763,46
	w tym							
-	NFZ	40 053 405,99	3 782 296,13	36 271 109,86	26 629 189,07	0,00	26 629 189,07	34 923 557,20
	-powyżej 12 miesięcy							
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	482 021,48		482 021,48	23 446,90		23 446,90	21 196,48
c	inne	1 369 948,22	11 848,68	1 358 099,54	1 623 322,07	9 519,18	1 613 802,89	157 113,48
	w tym							
-	z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych	1 136 722,37		1 136 722,37	1 158 954,58		1 158 954,58	139 733,74
d	dochodzone na drodze sądowej	2 070 942,37	2 070 942,37	0,00	756 887,86	756 887,86	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>51 084 704,20</b>	<b>11 516 458,20</b>	<b>39 568 246,00</b>	<b>34 278 430,16</b>	<b>4 936 452,95</b>	<b>29 341 977,21</b>	<b>36 315 073,42</b>
							71,09	
							%	

Gdańsk, 29.04.2016 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>41 124 674,19</b>	<b>3 992 569,51</b>	<b>37 132 104,68</b>
a	od jednostek powiązanych			0,00
b	od pozostałych jednostek	41 124 674,19	3 992 569,51	37 132 104,68
<b>2</b>	<b>przeterminowane, z tego :</b>	<b>5 212 256,14</b>	<b>4 616 235,84</b>	<b>596 020,30</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	5 212 256,14	4 616 235,84	596 020,30
	do 90 dni	1 157 851,20	613 043,90	544 807,30
	90-180	473 779,61	440 317,77	33 461,84
	180-360	741 582,02	723 836,18	17 745,84
	powyżej 360	2 839 043,31	2 839 037,99	5,32
<b>RAZEM</b>		<b>46 336 930,33</b>	<b>8 608 805,35</b>	<b>37 728 124,98</b>

**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie 1.01. - 31.12.2015 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>4 936 452,95</b>	<b>0,00</b>	<b>4 936 452,95</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>8 308 724,88</b>	<b>0,00</b>	<b>8 308 724,88</b>
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów (finansowych i pozostałych operacyjnych)	4 005 847,63	0,00	4 005 847,63
b	przesunięcia między należnościami	1 073 583,50		1 073 583,50
c	połączenie z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o.	2 259 779,60		2 259 779,60
d	utworzenie bez odniesienia w ciężar kosztów (finansowych i pozostałych operacyjnych)	969 514,15		969 514,15
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>1 728 719,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 728 719,63</b>
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody (finansowe i pozostałe operacyjne)	651 762,53	0,00	651 762,53
b	inne korekty - wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)	3 373,60		3 373,60
c	przesunięcia między należnościami	1 073 583,50		1 073 583,50
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>11 516 458,20</b>	<b>0,00</b>	<b>11 516 458,20</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

Nota Nr 7

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2014 r.
1	pozycja pobrana przez bank od udzielonego kredytu	18 747,00	43 747,00
2	inne	4 407,45	24 066,75
	<b>RAZEM</b>	<b>23 154,45</b>	<b>67 813,75</b>

Krótkoterminowe rozliczenia

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2014 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	465 033,98	347 202,79
-	z tytułu ubezpieczenia majątku i	351 598,76	325 098,25
-	inne	113 435,22	22 104,54
2	Pozostałe rozliczenia	25 000,00	62 494,00
-	pozycja pobrana przez bank od udzielonego kredytu	25 000,00	62 494,00
	<b>RAZEM</b>	<b>490 033,98</b>	<b>409 696,79</b>

Nota Nr 8

Zmiana stanu kapitału zakładowego - kapitał podstawowy

KAPITAŁ ZAKŁADOWY				
Stan na 01.01.2015 r.	ZWIĘKSZENIA		ZMNIJSZENIA	Stan na 31.12.2015 r.
	połączenie z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o. w Gdańsku	aport w postaci własności nieruchomości graniczącej zabudowanej	inne	
250 000 000,00	17 000 000,00	1 998 000,00	0,00	268 998 000,00
<b>250 000 000,00</b>	<b>17 000 000,00</b>	<b>1 998 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>268 998 000,00</b>

Nota Nr 8 A

Zmiana stanu kapitału zapasowego

KAPITAŁ ZAPASOWY				
Stan na 01.01.2015 r.	ZWIĘKSZENIA		ZMNIJSZENIA	Stan na 31.12.2015 r.
	połączenie z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o. w Gdańsku	nadwyżka pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów w kapitale zakładowym Spółki, a wartością apertu w postaci własności nieruchomości graniczącej zabudowanej wliczonego na ich pokrycie	inne	
152 149 692,49	19 950 865,23	721,00	35 034 918,21	137 066 360,51
<b>152 149 692,49</b>	<b>19 950 865,23</b>	<b>721,00</b>	<b>35 034 918,21</b>	<b>137 066 360,51</b>

Nota Nr 8 B

Zmiana stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH							
Stan na 01.01.2015	ZWIĘKSZENIA			ZMNIJSZENIA			Stan na 31.12.2015 r.
	odpisy podstawowy	przyjęty stan Funduszu Wojewódzkiego Centrum Onkologicznego	odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki bankowe i inne zwiększenia	świadczenia obliczeniowe	"wczasy pod graną"	pozostałe	
2 292 871,45	2 567 622,14	58 079,26	26 988,67	1 248 850,00	1 679 750,00	125 342,00	1 891 619,52
<b>2 292 871,45</b>	<b>2 567 622,14</b>	<b>58 079,26</b>	<b>26 988,67</b>	<b>1 248 850,00</b>	<b>1 679 750,00</b>	<b>125 342,00</b>	<b>1 891 619,52</b>

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Tytuł	Wartość
środki pieniężne w kasie	0,00
środki pieniężne w banku	1 022 926,10
ważności z tytułu udzielonych pożyczek	1 136 503,42
środki pieniężne do refundacji	267 810,00
	<b>1 891 619,52</b>

Nota Nr 9

Proponowany sposób pokrycia straty netto i straty z lat ubiegłych

Tytuł	Wartość
Wynik finansowy za rok obrotowy (strata netto)	(23 282 424,42)
Niepokryta strata z lat ubiegłych Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o. (obejmująca także skutki korekty błędów podstawowego w kwocie 708.142,44 zł)	(3 339 674,78)
<b>Razem do pokrycia</b>	<b>(26 622 099,20)</b>
<b>Proponowane źródła pokrycia strat:</b>	
- kapitał zapasowy	(26 622 099,20)
<b>Niepokryta strata</b>	<b>0,00</b>

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

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	12 689 512,00	854 000,00	13 543 512,00
2	Utworzenie rezerw, z tytułu:	2 382 342,70	2 388 837,92	4 771 180,62
a	odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych	517 322,21	1 764 149,39	2 281 471,60
b	nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych (d. Wojewódzkie Centrum Onkologii Sp. z o.o.)	1 865 020,49	183 179,70	2 048 200,19
c	świadczeń urlopowych (d. Wojewódzkie Centrum Onkologii Sp. z o.o.)	0,00	441 508,83	441 508,83
3	Rozwiązania rezerw, z tytułu:	0,00	0,00	0,00
a				
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
a				
5	Bilans zamknięcia	15 071 854,70	3 242 837,92	18 314 692,62

**Zmiany w stanie pozostałych rezerw**

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	2 552 500,00	3 460 584,86	6 013 084,86
2	Utworzenie rezerw, z tytułu:	1 121,52	1 794 180,31	1 795 301,83
a	zobowiązania		287 882,00	287 882,00
b	zobowiązania z tytułu odsetek	1 121,52	1 506 298,31	1 507 419,83
3	Rozwiązania rezerw, z tytułu:	188 766,50	1 117 821,00	1 306 587,50
a	zobowiązania	188 766,50		188 766,50
b	zobowiązania z tytułu odsetek		1 117 821,00	1 117 821,00
4	Wykorzystanie rezerw, z tytułu:	92 500,00	1 061 616,04	1 154 116,04
a	zobowiązania		321 279,32	321 279,32
b	zobowiązania z tytułu odsetek		832 836,72	832 836,72
c	przekwalifikowanie rezerwy krótkoterminowej na długoterminową	-28 160,24	28 160,24	0,00
d	przekwalifikowanie rezerwy długoterminowej na krótkoterminową	120 660,24	-120 660,24	0,00
5	Bilans zamknięcia	2 272 355,02	3 075 328,13	5 347 683,15

Gdańsk, 29.04.2016 r.

**Nota Nr 11 A**

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

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2015 r.				Stan na 31.12.2014 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	12 083 333,44	12 083 333,44	0,00	0,00	20 416 666,72	15 833 333,14	4 583 333,58	0,00
a	kredyty i pożyczki	12 083 333,44	12 083 333,44			20 416 666,72	15 833 333,14	4 583 333,58	
b	inne zobowiązania finansowe								
c	inne								
	<b>RAZEM</b>	<b>12 083 333,44</b>	<b>12 083 333,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 416 666,72</b>	<b>15 833 333,14</b>	<b>4 583 333,58</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:	48 780 144,30
a	wobec jednostek powiązanych	
b	wobec pozostałych jednostek	48 780 144,30
2	przeterminowane, z tego:	16 991 040,03
a	wobec jednostek powiązanych	16 991 040,03
b	wobec pozostałych jednostek	
	do 90 dni	13 650 491,95
	90-180	3 016 857,58
	180-360	228 997,65
	powyżej 360	94 692,85
	<b>RAZEM</b>	<b>65 771 184,33</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.



Nota Nr 11 C  
Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych  
Przewidzenie zabezpieczenia spłaty kredytów

Lp.	Rodzaj kredytu	Nazwa banku	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na 31.12.2015 r.	Ciepłota kredytowa	Ciepłota długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Przewidzenie zabezpieczenia spłaty kredytów
A.	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym umowa BKR-PLN-CBKGD-13-000016 oraz Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym umowa BKR-PLN-CBKGD-13-000021 (15.04.2015) poliszony z umową BKR-PLN-CBKGD-13-000016)	PKO BP SA	22 000 000,00	14 064 513,49	14 064 513,49	0,00	WIBOR 1M + 2%	sądowny zastaw rejestrowy do wysokości 73 000 000 zł ustanowione na nieruchomości od Narodowego Funduszu Zaliczenia Zobowiązań Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - liczenie splitaine. hipoteca - 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 GD/G00081193/3 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku oraz cejsja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej opisanej nieruchomości. hipoteca - 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 GD/G00094197/7 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku.
B.	Kredyt obrotowy nieodpłatny umowa BKO-PLN-CBKGD-13-000022	PKO BP SA	11 128 500,00	6 071 753,47	3 525 803,53	2 546 249,94	WIBOR 1M + 1,8%	zastaw rejestrowy na nieruchomości od Narodowego Funduszu Zaliczenia Zobowiązań Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - liczenie splitaine (najny) zysa kwota zabezpieczenia wynosi 23 000 000 zł). hipoteca - do kwoty 30 000 000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1, objętej księgą wieczystą nr 9439777, prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku oraz cejsja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej opisanej nieruchomości.
C.	Kredyt obrotowy nieodpłatny umowa BKO-PLN-CBKGD-13-000028	PKO BP SA	11 306 555,30	7 794 215,18	2 782 725,94	5 011 489,24	WIBOR 1M + 2%	sądowny zastaw rejestrowy do wysokości 73 000 000 zł ustanowione na nieruchomości od Narodowego Funduszu Zaliczenia Zobowiązań Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - liczenie splitaine. hipoteca - do kwoty 15 000 000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Jakuba Węglara 12a, objętej księgą wieczystą nr GD/G00105362/6 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku oraz cejsja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej opisanej nieruchomości. hipoteca - 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 GD/G00081193/3 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku oraz cejsja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej opisanej nieruchomości. polichonictwo udzielone przez Kredytobiorcę na rzecz Banku do dysponowania środkami na rachunkach bankowych Kredytobiorcy prowadzonych przez Bank.
D.	Kredyt obrotowy nieodpłatny umowa BKO-PLN-CBKGD-13-000029	PKO BP SA	11 306 555,30	7 794 215,18	2 782 725,94	5 011 489,24	WIBOR 1M + 2%	zastaw rejestrowy do wysokości 73 000 000 zł ustanowione na nieruchomości od Narodowego Funduszu Zaliczenia Zobowiązań Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - liczenie splitaine. hipoteca do kwoty 15 000 000 zł - ustanowiona stanowiącej własności Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Braci Majowskich 24, objętej księgą wieczystą GD/G00125261/2 prowadzoną przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku oraz cejsja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej opisanej nieruchomości. hipoteca - 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 GD/G00081193/3 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku oraz cejsja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej opisanej nieruchomości. polichonictwo udzielone przez Kredytobiorcę na rzecz Banku do dysponowania środkami na rachunkach bankowych Kredytobiorcy prowadzonych przez Bank.
			55 921 610,60	35 724 697,32	23 155 468,90	12 569 228,42		
			52 000 000,00	34 482 183,71	22 398 850,27	12 083 333,44		
			3 921 610,60	1 242 513,61	756 618,63	485 894,98		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 31.12.2015 r.			Wartość zobowiązań z dnia 31.12.2015 r. uregulowana do dnia 31.03.2016 r.	
		Wymagalne	Niewymagalne	Razem	[ZŁ]	[%]
1	Zobowiązania - kredyty	1 003,50	22 397 846,77	22 398 850,27	3 191 705,02	14,25
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 991 040,03	48 780 144,30	65 771 184,33	45 803 204,18	69,64
3	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	19 008,00	19 008,00	19 008,00	100,00
4	Zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
5a	Zobowiązania publicznoprawne - ZUS	0,00	6 245 208,35	6 245 208,35	6 245 208,35	100,00
5b	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdop	0,00	0,00	0,00	0,00	
5c	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdof	0,00	1 918 213,00	1 918 213,00	1 918 213,00	100,00
5d	Zobowiązania publicznoprawne - podatek VAT	6 008,00	64 826,00	70 834,00	70 834,00	100,00
5e	Zobowiązania publicznoprawne - PFRON	26 730,00	53 747,00	80 477,00	80 477,00	100,00
5f	Zobowiązania publicznoprawne - podatek od nieruchomości	1 046 521,00	0,00	1 046 521,00	0,00	0,00
5g	Zobowiązania publicznoprawne - pozostałe	0,00	3 494,94	3 494,94	3 494,94	100,00
	<b>Razem</b>	<b>1 079 259,00</b>	<b>8 285 489,29</b>	<b>9 364 748,29</b>	<b>2 073 018,94</b>	<b>22,14</b>
6	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	6 571 058,36	6 571 058,36	6 571 058,36	100,00
7	Pozostałe zobowiązania	0,00	10 323 104,74	10 323 104,74	2 956 019,12	28,63
	<b>RAZEM</b>	<b>18 071 302,53</b>	<b>96 376 651,46</b>	<b>114 447 953,99</b>	<b>60 614 013,62</b>	<b>52,96</b>

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego (do zastosowania w przypadku istotnych wartości tej pozycji)

NIE DOTYCZY

Gdańsk, 29.04.2016 r.

Nota Nr 12  
Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2014 r.
<b>1</b>	<b>Długoterminowe, z tytułu:</b>	<b>55 068 127,29</b>	<b>43 774 940,68</b>
a	umów zawartych z Ministrem Zdrowia na przekazanie środków finansowych w celu zakupu sprzętu/aparaty w ramach realizacji programów zdrowotnych	198 343,93	122 594,14
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 współfinansowanych z Europejskiego kapitału Rozwoju Regionalnego	13 962 545,41	15 252 772,21
c	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	24 662 574,41	11 227 094,67
d	umów darowizn, m.in. z: WOSP, Fundację Polsat, Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Chirurgicznie Chorym, Ergo Hestia S.A., Fundacja Serce Dziecka, Fundacja Human Plus, Fundacja Enerca, PZU)	1 902 325,96	1 877 271,58
e	umów darowizn zaevidencjonowanych 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	14 342 337,58	15 295 208,08
<b>2</b>	<b>Krótkoterminowe, z tytułu:</b>	<b>9 104 486,17</b>	<b>5 160 482,93</b>
a	umów zawartych z Ministrem Zdrowia na przekazanie środków finansowych w celu zakupu sprzętu/aparaty w ramach realizacji programów zdrowotnych	102 389,09	211 098,15
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 współfinansowanych z Europejskiego kapitału Rozwoju Regionalnego	2 948 303,20	1 557 288,98
c	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	3 480 202,38	847 422,93
d	umów darowizn, m.in. z: WOSP, Fundację Polsat, Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Chirurgicznie Chorym, Ergo Hestia S.A., Fundacja Serce Dziecka, Fundacja Human Plus, Fundacja Enerca, PZU)	1 159 847,77	833 733,12
e	umów darowizn zaevidencjonowanych 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	951 317,71	1 535 701,84
f	umowa o dofinansowanie projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014	223 454,67	0,00
g	inne (kary umowne z tytułu dostaw i usług)	238 971,35	175 237,91
	<b>RAZEM</b>	<b>64 172 613,46</b>	<b>48 935 423,61</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>31 463 725,04</b>	<b>10 085 524,51</b>	<b>41 549 249,55</b>
	<b>wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	gwarancji			
b	poręczeń			
c	wekseli			
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów			
e	zabezpieczeń umów leasingowych			
f	inne			
	<b>wobec pozostałych jednostek</b>	<b>31 463 725,04</b>	<b>10 085 524,51</b>	<b>41 549 249,55</b>
a	gwarancji			
b	poręczeń			
c	wekseli in blanco wystawionych w związku z realizacją niżej wymienionych projektów dofinansowanych z Unii Europejskiej i Funduszy Norweskich	31 463 725,04	10 085 524,51	41 549 249,55
-	Poprawa dostępności i jakości usług medycznych na Pomorzu świduckim przez Copernicus Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. w zakresie perinatologii	223 454,67	6 741,00	230 195,67
-	Wdrożenie nowoczesnej platformy informacyjnej wspomagania zarządzania i obsługi pacjenta w ramach Copernicus Podmiocie Leczniczym Sp. z o.o.	1 618 496,25	778 003,00	2 396 499,25
-	Przebudowa i modernizacja wraz z zakupem niezbędnego sprzętu medycznego w największym w województwie Szpitalnym Oddziale Ratunkowym dla dorosłych i dzieci w Copernicus Podmiocie Leczniczym Sp. z o.o.	6 988 302,55	762 079,00	7 750 381,55
-	Kompleksowa termomodernizacja budynków Copernicus Podmiot Leczniczy Sp. z o.o.	3 681 900,35	1 689 726,00	5 371 626,35
-	Modernizacja i wyposażenie oddziałów udarowych i rehabilitacji neurologicznej oraz realizacja działań profilaktyczno - szkoleniowych dla trzech szpitali woj. Pomorskiego: w Gdańsku, Gdyni i Słupsku	1 711 223,53	762 179,00	2 473 402,53
-	Poprawa dostępności do świadczeń rehabilitacyjnych w regionie poprzez utworzenie w Copernicus Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. Centrum Rehabilitacji Leczniczej wraz z Oddziałem Rehabilitacji Neurologicznej	4 413 575,51	450 039,51	4 863 615,02
-	Poprawa dostępności społeczeństwa do usług informacyjnych w służbie zdrowia poprzez utworzenie kompleksowych rozwiązań w Szpitalu im. św. Wojciecha	4 314 110,52	687 851,00	5 001 961,52
-	Rozbudowa i zakup sprzętu medycznego wraz z niezbędnym wyposażeniem dla Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku	8 512 661,66	4 948 906,00	13 461 567,66
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 uszkodzenie na zdrowiu	30 249 438,00	polisy ubezpieczeniowe
	<b>RAZEM</b>	<b>30 249 438,00</b>	<b>X</b>

**Nota Nr 13**

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
1	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>418 864 124,59</b>	<b>379 950 407,79</b>
	usług zdrowotnych	405 401 399,38	364 339 376,21
	środki finansowe otrzymane z tytułu refundacji kosztów wynagrodzeń lekarzy stażystów i rezydentów	11 678 755,71	13 426 062,17
	pozostałe	1 783 969,50	2 184 969,41
2	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>96 763,49</b>	<b>150 945,02</b>
	towary	80 257,26	142 227,83
	materiały	16 506,23	8 717,19
	<b>RAZEM</b>	<b>418 960 888,08</b>	<b>380 101 352,81</b>

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
a	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>418 864 124,59</b>	<b>379 950 407,79</b>
	źródła przychodów położonych na terytorium RP	418 091 960,11	379 190 518,58
	źródła przychodów położonych poza terytorium RP	772 164,48	759 889,21
b	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>96 763,49</b>	<b>150 945,02</b>
	źródła przychodów położonych na terytorium RP	96 763,49	150 945,02
	źródła przychodów położonych poza terytorium RP		
	<b>RAZEM</b>	<b>418 960 888,08</b>	<b>380 101 352,81</b>

**Nota Nr 14**

**Pozostałe przychody operacyjne**

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
1	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>111 524,00</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	111 524,00
2	<b>Dotacje</b>	<b>6 055 409,50</b>	<b>2 919 561,94</b>
3	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>13 354 063,45</b>	<b>13 962 322,80</b>
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	7 879,01	17 494,10
b	rozwiązanie rezerw pozostałych	234 362,36	30 937,16
c	odszkodowania, nawiązki i kary umowne	958 471,62	613 423,83
d	umorzenie zobowiązań	972 974,00	191 445,33
e	darowizny	1 990 094,10	768 196,19
f	przychody z tytułu sfinansowania sprzętu - równoległe z amortyzacją	2 481 272,86	3 862 875,21
g	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	2 995 592,26	4 967 662,91
h	pozostałe (m. in. z tyt. dzierżawy lub wynajmu pomieszczeń lub sprzętu)	3 713 417,24	3 510 288,07
	<b>RAZEM</b>	<b>19 409 472,95</b>	<b>16 993 408,74</b>

**Nota Nr 15**

**Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
1	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>373 117,83</b>	<b>0,00</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	373 117,83	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
2	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>5 894 115,10</b>	<b>6 794 751,79</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
d	należności	5 825 996,96	6 794 751,79
	- w tym należności z NFZ	3 515 535,01	4 798 555,70
e	zapasów	68 118,14	0,00
f	innych aktywów		
3	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>1 315 426,54</b>	<b>1 558 938,93</b>
a	utworzenie rezerw	250 000,00	275 965,81
b	pozostałe (m. in. z tyt. dzierżawy lub wynajmu pomieszczeń lub sprzętu)	1 065 426,54	1 282 973,12
	<b>RAZEM</b>	<b>7 582 659,47</b>	<b>8 353 690,72</b>

**Nota Nr 16**

**Przychody finansowe - odsetki**

Lp.	Rodzaj aktywów	1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
1	Należności	33 938,27	231 470,16
2	Umorzone zobowiązania	40 371,64	182 679,33
3	Środki pieniężne	100 199,27	9 066,90
	<b>RAZEM</b>	<b>174 509,18</b>	<b>423 216,39</b>

**Inne przychody finansowe**

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
1	Rozwiązanie rezerw, z tytułu:	1 150 928,07	1 322,39
a	odsetek od zobowiązań	1 150 928,07	1 322,39
2	Pozostałe, w tym:	2 201,26	6 781,09
a	pozostałe przychody finansowe	2 201,26	6 781,09
	<b>RAZEM</b>	<b>1 153 129,33</b>	<b>8 103,48</b>

**Nota Nr 17**

**Koszty finansowe - odsetki**

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
	<b>Odsetki</b>		
1	odsetki zapłacone	1 937 075,02	1 812 461,25
a	od kredytów i pożyczek	1 519 765,57	1 797 899,86
b	od zobowiązań wobec kontrahentów	393 525,29	4 301,36
c	od zobowiązań budżetowych	23 784,16	10 260,03
d	odsetki od odszkodowań		
2	prowinne od pożyczki i kredytu	75 000,00	347 110,02
3	odsetki naliczone	266 080,14	1 169 082,29
a	od zobowiązań wobec kontrahentów	264 265,14	1 169 082,29
b	od zobowiązań budżetowych	1 815,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>2 278 155,16</b>	<b>3 328 653,56</b>

**Inne koszty finansowe**

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	1 532 795,83	2 029 694,17
a	odsetek od zobowiązań	1 532 795,83	2 029 694,17
2	Pozostałe, w tym:	50 027,44	46 927,13
a	odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	32 756,86	27 716,82
b	- w tym:	8 071,83	6 771,99
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z hr.	8 255,81	6 771,99
c	inne	9 198,75	12 438,32
	<b>RAZEM</b>	<b>1 582 823,27</b>	<b>2 076 621,30</b>

**Nota Nr 18**

**Zyski i straty nadzwyczajne**

Lp.	Zyski nadzwyczajne	1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
1	Losowe	0,00	0,00
a			
2	Pozostałe	0,00	1 915 326,00
a	umorzenie pożyczki otrzymanej ze Skarbu Państwa na restrukturyzację publicznych zakładów opieki zdrowotnej		1 915 326,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>1 915 326,00</b>
	Zyski do opodatkowania (stanowiące przychody podlegające opodatkowaniu)	0,00	0,00

**Straty nadzwyczajne**

Lp.	Straty nadzwyczajne	1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
1	Losowe	0,00	0,00
2	Pozostałe	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Nota Nr 19

Podatek dochodowy od osób prawnych

Sprawozdanie finansowe COPERNICUS PL. zostało sporządzone za okres 1.01 - 31.12.2015 r., jednakże ze względu na wydłużony rok obrotowy spółki przejętej - Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o.o. trwający od 3.11.2014 r. do 31.12.2015 r. - zawiera także dane tej spółki za okres 3.11. - 31.12.2014 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
<b>1</b>	<b>Zysk brutto</b>	<b>(23 282 424,12)</b>
<b>2</b>	<b>Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu</b>	<b>58 458 795,63</b>
	<b>koszty operacyjne</b>	<b>49 852 492,88</b>
a	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63a)	13 399 157,00
b	korrekta kosztów dotycząca zobowiązań nieregulowanych w terminach określonych w art. 15b ustawy o pdop	11 741 958,11
c	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63a)	7 451 353,62
d	koszty usług zdrowotnych niezaliczonych w 2015 r., rozliczonych przez NFZ w roku 2016 r.	5 551 305,88
e	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63a) - dotacje i darowizny	4 755 196,02
f	niezapłacone składki ZUS	3 355 131,12
g	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63a) - dotacje i darowizny - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	1 474 340,57
h	resztek od nieruchomości	1 074 823,00
i	wpłaty na PFRON	566 784,00
j	koszty rodzącego d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o. za okres 1-2.11.2014 r. (koszty SPZOZ, sieje w Sp. z o.o.)	124 857,10
k	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63a) - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	205 122,32
l	niezapłacone wynagrodzenia i umowy zlecenia	121 327,43
m	koszty reprezentacji	48 379,63
n	wpłaty na PFRON - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	757,00
	<b>pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 737 849,69</b>
a	utworzenie odsetów aktualizujących należności pozostałych	2 309 967,52
b	utworzenie odsetów aktualizujących należności NFZ - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	1 849 816,19
c	utworzenie odsetów aktualizujących należności od NFZ	1 065 718,82
d	utworzenie zaliczeń	545 235,41
e	utworzenie rezerwy	250 000,00
f	zapłacone karty, przewozy i odškodowania	187 052,06
g	pozostałe m.in. utworzenie odpisu aktualizującego wartość materiałów, kredyty definitywne projektów z UE, sprzeczne należności	93 847,81
h	koszty egzekucyjne, sądowe	34 939,50
i	utworzenie odsetów aktualizujących należności pozostałych - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	472,29
	<b>koszty finansowe</b>	<b>1 869 163,15</b>
a	utworzenie rezerwy na odsetki ustawowe	1 532 795,83
b	naliczone odsetki od zobowiązań ewidencyjnych	264 265,14
c	utworzenie odpisu aktualizującego należności z tytułu odsetek zaruczonych jako przychodu	29 561,80
d	odsetki budżetowe	25 599,16
e	utworzenie rezerwy z tytułu przewidywanych kredytów	12 506,00
f	należności opisane jako przewidziane - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	3 195,66
g	utworzenie odsetów aktualizujących należności z tytułu odsetek - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	1 240,16
	<b>inne</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)</b>	<b>(13 141 724,23)</b>
	<b>przychody operacyjne</b>	<b>(459 781,58)</b>
a	złamanie stara produktu	3 252 705,58
b	nieotrzymane środki na pokrycie kosztów wynagrodzeń rezydentów i stażystów	(196 952,15)
c	przychody z tytułu świadczeń nieobjętych do realizacji przez NFZ - penalfin (art. 12 ust. 3o pkt 2)	(3 515 535,61)
	<b>pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>(11 508 085,79)</b>
a	otrzymane dotacje - przychody równoległe z amortyzacją	(5 324 537,54)
b	przewrócenie ujemnych wartości należności	(2 995 592,26)
c	otrzymane dotacje - przychody równoległe z amortyzacją - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	(1 676 244,48)
d	utworzenie zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości	(972 974,00)
e	rozwiązanie rezerwy na zobowiązania uprzednio nie stanowiących kosztów uzyskania przychodu	(234 382,36)
f	z tytułu darowizn - równoległe do amortyzacji (darowizny sieje w przychodach podatkowych w momencie otrzymania w 2014 r.)	(192 994,80)
g	z tytułu darowizn - równoległe do amortyzacji (darowizny sieje w przychodach podatkowych w momencie otrzymania w 2015 r.)	(88 680,99)
h	z tytułu darowizn - równoległe do amortyzacji (darowizny sieje w przychodach podatkowych w momencie otrzymania w 2015 r.)	(10 027,30)
i	- d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	(7 879,01)
j	rozwiązanie odsetków aktualizujących wartość zapasów	(4 793,05)
k	zwrot kosztów ogólnokrajowych	(1 175 856,95)
	<b>przychody finansowe</b>	<b>(1 150 928,07)</b>
a	rozwiązanie rezerwy utworzonej na odsetki od zobowiązań, sprzeczno mieszanowiąc kosztów uzyskania przychodu	(19 719,80)
b	naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności	(3 003,82)
c	naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	(2 201,26)
d	odroczone odsetki aktualizujących wartości należności z tytułu odsetek	(1 120,19)
	<b>inne</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>	<b>(23 774 088,52)</b>
	<b>koszty lat ubiegłych stające się w roku bieżącym w kosztami podatkowymi</b>	<b>(25 824 171,01)</b>
a	korrekta kosztów dotycząca zobowiązań nieregulowanych w poprzednim roku obrotowym w terminach określonych w art. 15b ustawy o pdop - zapłaconych w br. obrotowym	(11 967 437,16)
b	korrekta kosztów dotycząca zobowiązań nieregulowanych w poprzednim roku obrotowym w terminach określonych w art. 15b ustawy o pdop - zapłaconych w br. obrotowym - d. Serwitul Specjalistyczny SA, Województwa Sp. z o.o.	(6 426 827,28)
c	składki ZUS z 2014 roku zapłacone w 2015 roku	(3 310 725,52)
d	koszty usług zdrowotnych niezaliczonych w 2014 r., rozliczonych z NFZ w roku 2015 r.	(3 306 048,36)
e	wynagrodzenia z umów o pracę i umów zlecenia z poprzedniego roku obrotowego wypłacone w br. obrotowym - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	(351 561,38)
f	naliczone w latach ubiegłych odsetki od zobowiązań zapłacone w br. obrotowym	(327 595,41)
g	wynagrodzenia z umów o pracę i umów zlecenia z poprzedniego roku obrotowego wypłacone w br. obrotowym	(120 082,62)
h	korrekta kosztów amortyzacji dotycząca zobowiązań nieregulowanych w poprzednim roku obrotowym w terminach określonych w art. 15b ustawy o pdop - zapłaconych w br. obrotowym	(13 802,00)
i	naliczone w latach ubiegłych odsetki od zobowiązań zapłacone w br. obrotowym - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	(1 080)
	<b>przychody podatkowe</b>	<b>2 050 082,49</b>
a	darowizny otrzymane w bieżącym roku obrotowym	1 164 498,56
b	nieodpłatne świadczenia z tytułu umów o świadczenia	702 013,20
c	darowizny otrzymane w bieżącym roku obrotowym - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	124 330,00
d	nieodpłatne świadczenie usług przez osadzonego	57 696,98
e	otrzymane w br. obrotowym odsetki od należności z lat ubiegłych - d. Wojewódzkiego Centrum Onkologii Sp. z o.o.	1 543,69
	<b>5 Strata podatkowa</b>	<b>(1 741 531,63)</b>
<b>6</b>	<b>Odliczenia 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 20**

**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
<b>Srodki pieniężne</b>			
1	Środki pieniężne w banku	2 378 490,75	2 467 376,80
2	Środki pieniężne w kasie	2 369 890,25	2 464 380,97
3	Lokaty bankowe	8 600,50	2 995,83
4	Inne środki pieniężne		
<b>Ekwiwalenty środków pieniężnych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1			
<b>RAZEM</b>		<b>2 378 490,75</b>	<b>2 467 376,80</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. - 31.12.2015 r.	1.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
1.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji	0,00	0,00
-	różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych		
-	zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
-	niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
2	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	1 519 765,37	1 625 411,06
-	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
-	odsetki zapłacone od zaciągniętych kredytów	1 519 765,37	1 618 342,59
-	odsetki zapłacone od zaciągniętych pożyczek	0,00	7 068,47
-	odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
-	odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
-	dywidendy otrzymane		
-	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
-	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
3	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	(373 117,83)	111 524,00
-	zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	10 083,67	126 166,61
-	zysk (strata) na likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	(37 783,09)	(14 642,61)
-	spisanie zaniechanych inwestycji	(345 235,41)	0,00
-	zysk (strata) na likwidacji wartości niematerialnych i prawnych	(183,00)	0,00
-	aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych		
-	aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych		
-	zysk (strata) ze zbycia długoterminowych akcji i udziałów		
-	zysk (strata) ze zbycia inwestycji krótkoterminowych		
-	aktualizacja wartości inwestycji finansowych		
4	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	(1 316 982,51)	(10 491 180,08)
-	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu spółki COPERNICUS (bez WCO)	11 616 325,84	32 321 613,69
-	przekwalifikowanie zobowiązań długoterminowych w krótkoterminowe	(188 192,61)	0,00
-	korekta o zmianę stanu kredytów	(858 282,97)	0,00
-	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	1 812 772,48	(2 587 525,10)
-	korekta zmiany stanu zobowiązań o otrzymane zaliczki na finansowanie projektów dofinansowanych z UE wykazane w poz. C.II.4	(4 665 746,98)	0,00
-	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu otrzymanych zaliczek na finansowanie projektu SOR	0,00	(5 024 007,42)
-	korekta o zobowiązania operacyjne przejęte w związku z połączeniem	(9 033 858,27)	(35 201 261,25)
5	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z:	(5 454 055,71)	(7 749 855,70)
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu COPERNICUS (bez WCO)	15 201 511,96	26 065 324,29
-	korekta rozliczeń międzyokresowych przychodów o wartość otrzymanej darowizny środków trwałych	(900 063,57)	(486 884,58)
-	korekta rozliczeń międzyokresowych o zmianę stanu odsetek od pożyczki	0,00	(266 777,61)
-	korekta zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych o otrzymane dostacje wykazane w poz. C.II.4	(15 390 501,67)	(8 063 028,86)
-	korekta zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych o saldo przejętych rozliczeń międzyokresowych w związku z połączeniem	(4 365 002,43)	(24 998 488,94)
6	Inne	943 620,77	8 057 853,48
-	korekta kosztów nieodpłatnego użytkowania wyposażenia odniesionego na kapitał zapasowy	0,00	211 324,95
-	korekta zysków nadzwyczajnych o umorzenie pożyczki	0,00	(1 915 326,00)
-	korekta salda środków pieniężnych i kredytu w rachunku bieżącym w związku z połączeniem	0,00	9 810 496,93
-	korekta pozostałych przychodów z tytułu otrzymanych darowizn pieniężnych	0,00	(48 642,40)
-	korekta wyniku o koszty przejściowe z nakładów inwestycyjnych	943 620,77	0,00

Nota Nr I A  
Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający  
ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Bilans

Aktywa

Le.	Tytuł	Copernicus PL 31.12.2015 r.	Copernicus PL 31.12.2014 r.	Wojewódzkie Centrum Onkologii 31.12.2014 r.	SUMA 31.12.2014 r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>545 113 577,68</b>	<b>524 149 104,69</b>	<b>29 042 251,84</b>	<b>853 191 356,53</b>
1	Wartości niematerialne i prawne	3 604 889,26	408 586,09	80 224,21	488 810,30
2	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		0,00	
3	Wartość firmy	0,00		0,00	
4	Inne wartości niematerialne i prawne	3 604 889,26	408 586,09	80 224,21	488 810,30
5	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>541 485 533,97</b>	<b>523 672 704,85</b>	<b>28 958 401,03</b>	<b>552 631 105,88</b>
1	Środki trwałe	534 023 206,78	498 560 665,71	28 910 443,33	527 471 109,04
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	91 594 655,00	84 554 159,00	5 522 853,00	90 077 012,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	380 787 611,90	344 275 836,06	20 950 528,88	365 226 364,94
c	urządzenia techniczne i maszyny	10 087 183,35	7 431 804,07	2 437 061,45	9 868 865,52
d	środki transportu	65 563,36	101 603,59	0,00	101 603,59
e	inne środki trwałe	51 488 193,17	62 197 262,99	0,00	62 197 262,99
2	Środki trwałe w budowie	7 462 327,19	25 112 039,14	47 957,70	25 159 996,84
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od jednostek pozostałych				
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzieleno pożyczki				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzieleno pożyczki				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe				
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>23 154,45</b>	<b>67 813,75</b>	<b>3 626,60</b>	<b>71 440,35</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	23 154,45	67 813,75	3 626,60	71 440,35
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>50 586 579,81</b>	<b>36 617 917,26</b>	<b>22 276 991,09</b>	<b>58 894 908,35</b>
1	Zapasy	8 149 809,08	4 398 866,46	113 020,34	4 511 886,80
2	Materiały	8 149 809,08	4 333 758,39	113 020,34	4 446 778,73
3	Półprodukty i produkty w toku	0,00	36 769,87	0,00	36 769,87
4	Produkty gotowe	0,00	6 332,01	0,00	6 332,01
5	Towary	0,00	22 006,19	0,00	22 006,19
6	Zaliczki na dostawy	0,00		0,00	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>39 568 246,00</b>	<b>29 341 977,21</b>	<b>8 087 059,34</b>	<b>37 429 036,55</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00			
	- powyżej 12 miesięcy	0,00			
b	inne	0,00			
2	Należności od pozostałych jednostek	39 568 246,00	29 341 977,21	8 087 059,34	37 429 036,55
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	37 728 124,98	27 704 727,42	8 086 091,85	35 790 819,27
	- do 12 miesięcy	37 728 124,98	27 704 727,42	8 086 091,85	35 790 819,27
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	482 021,48	23 446,90	9,19	23 456,09
c	inne	1 358 099,54	1 613 802,89	958,30	1 614 761,19
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 378 490,75</b>	<b>2 467 376,80</b>	<b>14 037 018,64</b>	<b>16 504 395,44</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 378 490,75	2 467 376,80	14 037 018,64	16 504 395,44
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzieleno pożyczki				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzieleno pożyczki				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 378 490,75	2 467 376,80	14 037 018,64	16 504 395,44
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 378 490,75	2 467 376,80	14 037 018,64	16 504 395,44
	- inne środki pieniężne				
	- inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>490 033,98</b>	<b>409 696,79</b>	<b>39 892,77</b>	<b>449 589,56</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>595 700 157,49</b>	<b>560 767 021,95</b>	<b>51 319 242,93</b>	<b>612 086 264,88</b>

Nota Nr I B

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

Bilans

Aktywa

Ln	Tytuł	Copernicus PL 31.12.2014 r.	Wojewódzkie Centrum Oświaty Stan na 31.12.2014 r.	COPERNICUS Stan na 31.12.2014 r. I WCD Stan na 31.12.2014 r.	Copernicus PL 1.10.2013 r.	Wojewódzkie Centrum Oświaty 1.10.2013 r.	SUMA 1.10.2013 r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>524 149 104,69</b>	<b>29 478 925,78</b>	<b>553 628 030,47</b>	<b>337 251 792,16</b>	<b>25 194 473,01</b>	<b>362 446 265,17</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>408 586,09</b>	<b>95 524,09</b>	<b>504 110,18</b>	<b>866 546,84</b>	<b>200 511,55</b>	<b>1 067 058,39</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych					0,00	
2	Wartość firmy					0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	408 586,09	95 524,09	504 110,18	866 546,84	200 511,55	1 067 058,39
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					0,00	
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>523 672 704,85</b>	<b>29 379 775,09</b>	<b>553 052 479,94</b>	<b>336 199 809,92</b>	<b>24 984 633,53</b>	<b>361 184 443,45</b>
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>498 560 665,71</b>	<b>29 331 817,39</b>	<b>527 892 483,10</b>	<b>335 597 337,21</b>	<b>24 929 898,53</b>	<b>360 527 235,74</b>
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	84 554 159,00	5 522 853,00	90 077 012,00	23 602 728,00	0,00	23 602 728,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	344 275 836,06	21 038 188,00	365 314 024,06	235 160 788,15	20 128 942,68	255 289 730,83
c	urządzenia techniczne i maszyny	7 431 804,07	230 746,65	7 662 550,72	6 499 992,10	4 800 955,85	11 300 947,95
d	środki transportu	101 603,59	0,00	101 603,59	86 712,74	0,00	86 712,74
e	inne środki trwałe	62 197 262,99	2 540 029,74	64 737 292,73	70 247 116,22	0,00	70 247 116,22
2	Środki trwałe w budowie	25 112 039,14	47 957,70	25 159 996,84	602 472,71	54 735,00	657 207,71
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</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>
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od jednostek pozostałych						
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</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>
1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udziały w spółkach						
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udziały w spółkach						
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						
4	Inne inwestycje długoterminowe						
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>67 813,75</b>	<b>3 626,60</b>	<b>71 440,35</b>	<b>185 435,40</b>	<b>9 327,93</b>	<b>194 763,33</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	67 813,75	3 626,60	71 440,35	185 435,40	9 327,93	194 763,33
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>36 617 917,26</b>	<b>19 374 153,18</b>	<b>55 992 070,44</b>	<b>15 247 372,48</b>	<b>21 519 951,23</b>	<b>36 767 323,71</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>4 398 866,46</b>	<b>411 041,01</b>	<b>4 809 907,47</b>	<b>1 629 656,01</b>	<b>276 924,74</b>	<b>1 906 580,75</b>
1	Materiały	4 333 758,39	411 041,01	4 744 799,40	1 629 656,01	276 924,74	1 906 580,75
2	Półprodukty i produkty w toku	36 769,87	0,00	36 769,87			0,00
3	Produkty gotowe	6 332,01	0,00	6 332,01			0,00
4	Towary	22 006,19	0,00	22 006,19			0,00
5	Zaliczki na dostawy						
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>29 341 977,21</b>	<b>7 358 316,41</b>	<b>36 700 293,62</b>	<b>12 193 083,06</b>	<b>7 906 259,89</b>	<b>20 099 342,95</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</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, o okresie spłaty:				0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b	inne						
2	Należności od pozostałych jednostek	29 341 977,21	7 358 316,41	36 700 293,62	12 193 083,06	7 906 259,89	20 099 342,95
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	27 704 727,42	7 358 316,41	35 063 043,83	11 110 167,89	7 884 594,79	18 994 762,68
	- do 12 miesięcy	27 704 727,42	7 358 316,41	35 063 043,83	11 110 167,89	7 884 594,79	18 994 762,68
	- powyżej 12 miesięcy					0,00	
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	23 446,90	0,00	23 446,90		21 665,10	21 665,10
c	inne	1 613 802,89	0,00	1 613 802,89	1 082 915,17	0,00	1 082 915,17
d	dochodzone na drodze sądowej					0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 467 376,80</b>	<b>11 509 353,20</b>	<b>13 976 730,00</b>	<b>283 759,98</b>	<b>13 197 114,32</b>	<b>13 480 874,30</b>
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>2 467 376,80</b>	<b>11 509 353,20</b>	<b>13 976 730,00</b>	<b>283 759,98</b>	<b>13 197 114,32</b>	<b>13 480 874,30</b>
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udziały w spółkach						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udziały w spółkach						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 467 376,80	11 509 353,20	13 976 730,00	283 759,98	13 197 114,32	13 480 874,30
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 467 376,80	11 509 353,20	13 976 730,00	283 759,98	13 197 114,32	13 480 874,30
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>409 696,79</b>	<b>95 442,56</b>	<b>505 139,35</b>	<b>1 140 873,43</b>	<b>139 652,28</b>	<b>1 280 525,71</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>560 767 021,95</b>	<b>48 853 078,96</b>	<b>609 620 100,91</b>	<b>352 499 164,64</b>	<b>46 714 424,24</b>	<b>399 213 588,88</b>



**Nota Nr II A**  
**Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający**  
**ze sprawozdaniem za rok obrotowy**  
**Bilans**  
**Pasywa**

Lp.	Tytuł	Copernicus PL 31.12.2015 r.	Copernicus PL 31.12.2014 r.	Wojewódzkie Centrum Onkologii 31.12.2014 r.	SUMA 31.12.2014 r.
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>379 442 261,31</b>	<b>367 135 087,09</b>	<b>34 823 489,26</b>	<b>401 958 576,35</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>268 998 000,00</b>	<b>250 000 000,00</b>	<b>17 000 000,00</b>	<b>267 000 000,00</b>
<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>				
<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>				
<b>IV</b>	<b>Kapitał zapasowy</b>	<b>137 066 360,51</b>	<b>152 149 692,49</b>	<b>19 950 865,23</b>	<b>172 100 557,72</b>
<b>V</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>				
<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe</b>				
<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>(2 127 375,97)</b>	<b>(1 638 728,04)</b>	<b>(708 142,44)</b>	<b>(2 346 870,48)</b>
<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(24 494 723,23)</b>	<b>(33 375 877,36)</b>	<b>(1 419 233,53)</b>	<b>(34 795 110,89)</b>
<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>				
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>216 257 896,18</b>	<b>193 631 934,86</b>	<b>16 495 753,67</b>	<b>210 127 688,53</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>23 662 375,77</b>	<b>19 556 596,86</b>	<b>1 518 475,04</b>	<b>21 075 071,90</b>
<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>				
<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>18 314 692,62</b>	<b>13 543 512,00</b>	<b>1 518 475,04</b>	<b>15 061 987,04</b>
	- długoterminowa	15 071 854,70	12 689 512,00	1 380 385,65	14 069 897,65
	- krótkoterminowa	3 242 837,92	854 000,00	138 089,39	992 089,39
<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>5 347 683,15</b>	<b>6 013 084,86</b>	<b>0,00</b>	<b>6 013 084,86</b>
	- długoterminowe	2 272 355,02	2 552 500,00	0,00	2 552 500,00
	- krótkoterminowe	3 075 328,13	3 460 584,86	0,00	3 460 584,86
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>12 083 333,44</b>	<b>20 416 666,72</b>	<b>188 192,61</b>	<b>20 604 859,33</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>				
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>12 083 333,44</b>	<b>20 416 666,72</b>	<b>188 192,61</b>	<b>20 604 859,33</b>
<b>a</b>	<b>kredyty i pożyczki</b>	<b>12 083 333,44</b>	<b>20 416 666,72</b>	<b>0,00</b>	<b>20 416 666,72</b>
<b>b</b>	<b>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>				
<b>c</b>	<b>inne zobowiązania finansowe</b>				
<b>d</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>188 192,61</b>	<b>188 192,61</b>
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>116 339 573,51</b>	<b>104 723 247,67</b>	<b>10 617 225,03</b>	<b>115 340 472,70</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- do 12 miesięcy				
	- powyżej 12 miesięcy				
<b>b</b>	<b>inne</b>				
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>114 447 953,99</b>	<b>102 430 376,22</b>	<b>10 559 145,77</b>	<b>112 989 521,99</b>
<b>a</b>	<b>kredyty i pożyczki</b>	<b>22 398 850,27</b>	<b>21 540 567,30</b>		<b>21 540 567,30</b>
<b>b</b>	<b>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>				
<b>c</b>	<b>inne zobowiązania finansowe</b>				
<b>d</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</b>	<b>65 771 184,33</b>	<b>57 208 910,44</b>	<b>9 141 144,97</b>	<b>66 350 055,41</b>
	- do 12 miesięcy	65 733 605,73	57 208 910,44	9 141 144,97	66 350 055,41
	- powyżej 12 miesięcy	37 578,60			
<b>e</b>	<b>zaliczki otrzymane na dostawy</b>	<b>19 008,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>f</b>	<b>zobowiązania wekslowe</b>				
<b>g</b>	<b>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych</b>	<b>9 364 748,29</b>	<b>9 630 073,87</b>	<b>738 788,01</b>	<b>10 368 861,88</b>
<b>h</b>	<b>z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>6 571 058,36</b>	<b>6 807 187,71</b>	<b>628 209,89</b>	<b>7 435 397,60</b>
<b>i</b>	<b>inne</b>	<b>10 323 104,74</b>	<b>7 243 636,90</b>	<b>51 002,90</b>	<b>7 294 639,80</b>
<b>3</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>1 891 619,52</b>	<b>2 292 871,45</b>	<b>58 079,26</b>	<b>2 350 950,71</b>
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>64 172 613,46</b>	<b>48 935 423,61</b>	<b>4 171 860,99</b>	<b>53 107 284,60</b>
<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>				
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>64 172 613,46</b>	<b>48 935 423,61</b>	<b>4 171 860,99</b>	<b>53 107 284,60</b>
	- długoterminowe	55 068 127,29	43 774 940,68	2 331 252,35	46 106 193,03
	- krótkoterminowe	9 104 486,17	5 160 482,93	1 840 608,64	7 001 091,57
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>595 700 157,49</b>	<b>560 767 021,95</b>	<b>51 319 242,93</b>	<b>612 086 264,88</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.



Nota Nr II B

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

Bilans

Pasywa

Lp.	Tytuł	Copernicus PL 31.12.2014 r.	Województwo Centrum Oskologii Stan na 2.11.2014 r.	COPERNICUS Stan na 31.12.2014 r. i WCO Stan na 2.11.2014 r.	Copernicus PL 1.10.2013 r.	Województwo Centrum Oskologii 1.10.2013 r.	SUMA 1.10.2013 r.
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>367 135 087,09</b>	<b>33 611 190,45</b>	<b>400 746 277,54</b>	<b>289 157 268,39</b>	<b>21 055 173,95</b>	<b>280 212 442,34</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>250 000 000,00</b>	<b>25 654 413,69</b>	<b>275 654 413,69</b>	<b>150 000 000,00</b>	<b>8 184 831,17</b>	<b>158 184 831,17</b>
<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>						
<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>						
<b>IV</b>	<b>Kapitał zapasowy</b>	<b>152 149 692,49</b>	<b>11 296 451,54</b>	<b>163 446 144,03</b>	<b>109 157 268,39</b>	<b>12 005 022,97</b>	<b>121 162 291,36</b>
<b>V</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>						
<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe</b>						
<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>(708 142,44)</b>	<b>(708 142,44)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(35 014 605,40)</b>	<b>(2 631 532,34)</b>	<b>(37 646 137,74)</b>	<b>0,00</b>	<b>865 319,81</b>	<b>865 319,81</b>
<b>IX</b>	<b>Odpiły z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>						
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>193 631 934,86</b>	<b>15 241 888,51</b>	<b>208 873 823,37</b>	<b>93 341 896,25</b>	<b>25 659 250,29</b>	<b>119 001 146,54</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>19 556 596,86</b>	<b>1 555 766,04</b>	<b>21 112 362,90</b>	<b>11 022 565,53</b>	<b>1 267 791,59</b>	<b>12 290 357,12</b>
<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>						
<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>13 543 512,00</b>	<b>1 555 766,04</b>	<b>15 099 278,04</b>	<b>6 894 500,00</b>	<b>1 267 791,59</b>	<b>8 162 291,59</b>
	- długoterminowa	12 689 512,00	1 380 385,63	14 069 897,63	6 040 500,00	1 267 791,59	7 308 291,59
	- krótkoterminowa	854 000,00	175 380,39	1 029 380,39	854 000,00	0,00	854 000,00
<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>6 013 084,86</b>	<b>0,00</b>	<b>6 013 084,86</b>	<b>4 128 065,53</b>	<b>0,00</b>	<b>4 128 065,53</b>
	- długoterminowe	2 552 500,00	0,00	2 552 500,00	2 699 000,00	0,00	2 699 000,00
	- krótkoterminowe	3 460 584,86	0,00	3 460 584,86	1 429 065,53	0,00	1 429 065,53
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>20 416 666,72</b>	<b>188 192,61</b>	<b>20 604 859,33</b>	<b>2 920 416,15</b>	<b>0,00</b>	<b>2 920 416,15</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>						
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>20 416 666,72</b>	<b>188 192,61</b>	<b>20 604 859,33</b>	<b>2 920 416,15</b>	<b>0,00</b>	<b>2 920 416,15</b>
<b>a</b>	<b>kredyty i pożyczki</b>	<b>20 416 666,72</b>	<b>0,00</b>	<b>20 416 666,72</b>	<b>2 920 416,15</b>	<b>0,00</b>	<b>2 920 416,15</b>
<b>b</b>	<b>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>						
<b>c</b>	<b>inne zobowiązania finansowe</b>						
<b>d</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>188 192,61</b>	<b>188 192,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>104 723 247,67</b>	<b>9 033 858,27</b>	<b>113 757 105,94</b>	<b>85 680 016,96</b>	<b>6 277 424,96</b>	<b>61 957 441,92</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</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>a</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</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>
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
<b>b</b>	<b>inne</b>						
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>102 430 376,22</b>	<b>8 996 533,61</b>	<b>111 426 909,83</b>	<b>85 680 016,96</b>	<b>6 277 424,96</b>	<b>61 957 441,92</b>
<b>a</b>	<b>kredyty i pożyczki</b>	<b>21 540 567,30</b>	<b>0,00</b>	<b>21 540 567,30</b>	<b>4 818 950,28</b>		<b>4 818 950,28</b>
<b>b</b>	<b>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>						
<b>c</b>	<b>inne zobowiązania finansowe</b>						
<b>d</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</b>	<b>57 208 910,44</b>	<b>7 594 714,04</b>	<b>64 803 624,48</b>	<b>43 403 359,30</b>	<b>4 605 372,84</b>	<b>48 008 732,14</b>
	- do 12 miesięcy	57 208 910,44	7 594 714,04	64 803 624,48	43 403 359,30	4 605 372,84	48 008 732,14
	- powyżej 12 miesięcy						
<b>e</b>	<b>zaliczki otrzymane na dostawy</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>f</b>	<b>zobowiązania wekslowe</b>						
<b>g</b>	<b>z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych</b>	<b>9 630 073,87</b>	<b>735 546,84</b>	<b>10 365 620,71</b>	<b>2 944 805,09</b>	<b>793 100,33</b>	<b>3 737 905,42</b>
<b>h</b>	<b>z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>6 807 187,71</b>	<b>621 030,85</b>	<b>7 428 218,56</b>	<b>2 552 921,31</b>	<b>604 258,08</b>	<b>3 157 179,39</b>
<b>i</b>	<b>inne</b>	<b>7 243 636,90</b>	<b>45 241,88</b>	<b>7 288 878,78</b>	<b>1 256 027,63</b>	<b>219 425,76</b>	<b>1 475 453,39</b>
<b>3</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>2 292 871,45</b>	<b>37 324,66</b>	<b>2 330 196,11</b>	<b>703 953,35</b>	<b>55 267,95</b>	<b>789 221,30</b>
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>48 935 423,61</b>	<b>4 464 071,59</b>	<b>53 399 495,20</b>	<b>23 718 897,61</b>	<b>18 114 033,74</b>	<b>41 832 931,35</b>
<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>						
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>48 935 423,61</b>	<b>4 464 071,59</b>	<b>53 399 495,20</b>	<b>23 718 897,61</b>	<b>18 114 033,74</b>	<b>41 832 931,35</b>
	- długoterminowe	43 774 940,68	2 331 252,35	46 106 193,03	19 182 943,87	17 540 547,82	36 723 491,69
	- krótkoterminowe	5 160 482,93	2 132 819,24	7 293 302,17	4 535 953,74	573 485,92	5 109 439,66
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>560 767 021,95</b>	<b>48 853 078,96</b>	<b>609 620 100,91</b>	<b>382 499 164,64</b>	<b>46 714 424,24</b>	<b>399 213 588,88</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

**Nota Nr III A**  
**Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający**  
**ze sprawozdaniem za rok obrotowy**  
**Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza**

Lp.	Tytuł	Wykonanie za okres			
		Copernicus PL 01.01 - 31.12.2015 r.	Copernicus PL 01.01 - 31.12.2014 r.	Wojewódzkie Centrum Onkologii 01.01 - 31.12.2014 r.	SUMA 01.01. - 31.12.2014 r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>403 123 236,86</b>	<b>326 388 536,93</b>	<b>65 679 753,52</b>	<b>392 068 290,45</b>
-	<i>od jednostek powiązanych</i>				
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	406 203 318,08	326 455 321,76	65 824 324,09	392 279 645,85
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	(3 176 844,71)	(214 026,30)	(144 570,57)	(358 596,87)
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	96 763,49	147 241,47	0,00	147 241,47
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>436 376 565,84</b>	<b>358 744 061,09</b>	<b>68 053 611,10</b>	<b>426 797 672,19</b>
I	Amortyzacja	38 494 815,34	33 790 939,33	2 780 473,33	36 571 412,66
II	Zużycie materiałów i energii	145 626 406,84	93 626 524,06	49 220 533,29	142 847 057,35
III	Usługi obce	102 295 737,06	85 849 215,11	3 435 219,99	89 284 435,10
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 710 740,33	1 576 672,86	146 451,21	1 723 124,07
-	<i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	120 589 153,27	117 007 586,79	10 297 579,69	127 305 166,48
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25 394 216,94	24 554 734,56	2 036 212,21	26 590 946,77
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 202 705,06	2 262 832,84	137 141,38	2 399 974,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	62 791,00	75 555,54	0,00	75 555,54
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>(33 253 328,98)</b>	<b>(32 355 524,16)</b>	<b>(2 373 857,58)</b>	<b>(34 729 381,74)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>18 882 559,75</b>	<b>11 829 592,56</b>	<b>3 764 547,60</b>	<b>15 594 140,16</b>
I	Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	0,00	111 044,00	0,00	111 044,00
II	Dotacje	5 775 967,48	2 580 440,72	1 876 598,18	4 457 038,90
III	Inne przychody operacyjne	13 106 592,27	9 138 107,84	1 887 949,42	11 026 057,26
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7 582 218,75</b>	<b>7 999 413,10</b>	<b>2 762 686,93</b>	<b>10 762 100,03</b>
I	Strata ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	373 117,83	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	5 894 115,10	6 581 211,10	2 432 568,52	9 013 779,62
III	Inne koszty operacyjne	1 314 985,82	1 418 202,00	330 118,41	1 748 320,41
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>(21 952 987,98)</b>	<b>(28 525 344,70)</b>	<b>(1 371 996,91)</b>	<b>(29 897 341,61)</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 319 242,85</b>	<b>367 567,90</b>	<b>408 327,04</b>	<b>775 894,94</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00		
-	<i>od jednostek powiązanych</i>		0,00		
II	Odsetki, w tym:	166 113,52	359 783,85	408 327,04	768 110,89
-	<i>od jednostek powiązanych</i>		0,00		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
V	Inne	1 153 129,33	7 784,05		7 784,05
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3 860 978,10</b>	<b>5 218 100,56</b>	<b>382 287,66</b>	<b>5 600 388,22</b>
I	Odsetki, w tym:	2 278 154,83	3 142 084,52	382 287,66	3 524 372,18
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>		0,00		
II	Strata ze zbycia inwestycji		0,00		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
IV	Inne	1 582 823,27	2 076 016,04		2 076 016,04
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>(24 494 723,23)</b>	<b>(33 375 877,36)</b>	<b>(1 345 957,53)</b>	<b>(34 721 834,89)</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>(24 494 723,23)</b>	<b>(33 375 877,36)</b>	<b>(1 345 957,53)</b>	<b>(34 721 834,89)</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>73 276,00</b>	<b>73 276,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>(24 494 723,23)</b>	<b>(33 375 877,36)</b>	<b>(1 419 233,53)</b>	<b>(34 795 110,89)</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

Nota Nr III B

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

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Wykonanie za okres		
		Copernicus PL 01.10.2013 r. - 31.12.2014 r.	Wojewódzkie Centrum Onkologii 01.10.2013 r. - 31.12.2014 r.	SUMA 01.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>			
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	379 950 407,79	80 903 361,12	460 853 768,91
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	(840 869,02)	(322 338,16)	(1 163 207,18)
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	150 945,02	0,00	150 945,02
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>419 856 178,22</b>	<b>84 365 482,86</b>	<b>504 221 661,08</b>
I	Amortyzacja	41 564 786,65	3 495 900,93	45 060 687,58
II	Zużycie materiałów i energii	109 343 961,69	60 564 256,86	169 908 218,55
III	Usługi obce	103 929 632,59	4 502 432,77	108 432 065,36
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 799 270,64	163 442,33	1 962 712,97
-	<i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	133 049 858,58	12 958 325,30	146 008 183,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 809 868,01	2 508 579,56	30 318 447,57
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 277 033,65	172 545,11	2 449 578,76
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	81 766,41	0,00	81 766,41
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>(40 595 694,43)</b>	<b>(3 784 459,90)</b>	<b>(44 380 154,33)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>16 993 408,74</b>	<b>4 451 581,69</b>	<b>21 444 990,43</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	111 524,00	0,00	111 524,00
II	Dotacje	2 919 561,94	2 449 545,90	5 369 107,84
III	Inne przychody operacyjne	13 963 322,80	2 002 035,79	15 965 358,59
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>8 353 690,72</b>	<b>3 279 343,28</b>	<b>11 633 034,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3 177,27	3 177,27
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 794 751,79	2 699 329,64	9 494 081,43
III	Inne koszty operacyjne	1 558 938,93	576 836,37	2 135 775,30
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>(31 955 976,41)</b>	<b>(2 612 221,49)</b>	<b>(34 568 197,90)</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>431 319,87</b>	<b>436 080,36</b>	<b>867 400,23</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
II	Odsetki, w tym:	423 216,39	436 080,36	859 296,75
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
III	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV	Aktualizacja wartości inwestycji			
V	Inne	8 103,48		8 103,48
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>5 405 274,86</b>	<b>721 965,64</b>	<b>6 127 240,50</b>
I	Odsetki, w tym:	3 328 653,56	721 965,64	4 050 619,20
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>			
II	Strata ze zbycia inwestycji			
III	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV	Inne	2 076 621,30		2 076 621,30
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>(36 929 931,40)</b>	<b>(2 898 106,77)</b>	<b>(39 828 038,17)</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>1 915 326,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 915 326,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	1 915 326,00		1 915 326,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00		0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>(35 014 605,40)</b>	<b>(2 898 106,77)</b>	<b>(37 912 712,17)</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>95 018,00</b>	<b>95 018,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>(35 014 605,40)</b>	<b>(2 993 124,77)</b>	<b>(38 007 730,17)</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

Nota Nr III C

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

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Copernicus PL 1.01. - 1.11.2015 r.	Województwo Centrum Onkologii 3.11. - 31.12.2014 r.	Województwo Centrum Onkologii 1.01. - 1.11.2015 r.	Województwo Centrum Onkologii 3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>285 270 475,74</b>	<b>12 660 806,51</b>	<b>49 810 308,00</b>	<b>62 471 114,51</b>
-	<i>od jednostek powiązanych</i>				0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	284 082 248,32	12 660 806,51	50 781 541,98	63 442 348,49
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 091 463,93	0,00	(971 233,98)	(971 233,98)
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	96 763,49	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>305 129 745,34</b>	<b>11 983 375,51</b>	<b>54 936 860,98</b>	<b>66 920 236,49</b>
I	Amortyzacja	29 078 961,21	439 772,10	1 943 725,94	2 383 498,04
II	Zużycie materiałów i energii	79 631 498,60	9 032 516,85	39 709 740,95	48 742 257,80
III	Usługi obce	80 918 169,08	388 948,68	2 736 010,02	3 124 958,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 544 414,24	5 356,98	46 373,15	51 730,13
-	<i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	91 733 089,36	1 746 719,96	8 797 337,87	10 544 057,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 120 778,54	346 881,00	1 602 568,73	1 949 449,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 040 043,31	23 179,94	101 104,32	124 284,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	62 791,00	0,00	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>(19 859 269,60)</b>	<b>677 431,00</b>	<b>(5 126 552,98)</b>	<b>(4 449 121,98)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>9 777 078,01</b>	<b>526 913,20</b>	<b>5 261 466,31</b>	<b>5 788 379,51</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	2 296 411,91	279 442,02	1 386 775,16	1 666 217,18
III	Inne przychody operacyjne	7 480 666,10	247 471,18	3 874 691,15	4 122 162,33
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>22 723 337,77</b>	<b>440,72</b>	<b>1 851 133,13</b>	<b>1 851 573,85</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	28 940,83	0,00	183,00	183,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21 881 871,20	0,00	1 850 288,48	1 850 288,48
III	Inne koszty operacyjne	812 525,74	440,72	661,65	1 102,37
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>(32 805 529,36)</b>	<b>1 203 903,48</b>	<b>(1 716 219,80)</b>	<b>(512 316,32)</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>51 268,20</b>	<b>8 395,66</b>	<b>74 785,75</b>	<b>83 181,41</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
-	<i>od jednostek powiązanych</i>				
II	Odsetki, w tym:	50 480,61	8 395,66	74 785,75	83 181,41
-	<i>od jednostek powiązanych</i>				
III	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV	Aktualizacja wartości inwestycji				
V	Inne	787,59	0,00	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 778 491,93</b>	<b>0,33</b>	<b>5 345,92</b>	<b>5 346,25</b>
I	Odsetki, w tym:	1 753 500,81	0,33	5 345,92	5 346,25
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>				
II	Strata ze zbycia inwestycji				
III	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV	Inne	24 991,12			
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>(34 532 753,09)</b>	<b>1 212 298,81</b>	<b>(1 646 779,97)</b>	<b>(434 481,16)</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne				
II	Straty nadzwyczajne				
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>(34 532 753,09)</b>	<b>1 212 298,81</b>	<b>(1 646 779,97)</b>	<b>(434 481,16)</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>				
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>(34 532 753,09)</b>	<b>1 212 298,81</b>	<b>(1 646 779,97)</b>	<b>(434 481,16)</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.



Nota Nr IV A

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy  
Zestawienie zmian w kapitale własnym

lp.	Tytuł	Copernicus PL 01.01. - 31.12.2015 r.	Copernicus PL 01.01. - 31.12.2014 r.	Wojewódzkie Centrum Onkologii 01.01. - 31.12.2014 r.	SUSA 01.01. - 31.12.2014 r.
I.	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>367 135 087,09</b>	<b>259 157 268,39</b>	<b>24 817 579,71</b>	<b>283 974 848,10</b>
-	- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>367 135 087,09</b>	<b>259 157 268,39</b>	<b>24 817 579,71</b>	<b>283 974 848,10</b>
I	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>250 000 000,00</b>	<b>150 000 000,00</b>	<b>13 521 128,17</b>	<b>163 521 128,17</b>
1.1.	<b>Zmiana kapitału podstawowego</b>	<b>18 998 000,00</b>	<b>100 000 000,00</b>	<b>3 478 871,83</b>	<b>103 478 871,83</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	18 998 000,00	100 000 000,00	13 699 349,73	113 699 349,73
-	- połączenia ze Szpitalem Specjalistycznym im. św. Wojciecha w Gdańsku	0,00	100 000 000,00	0,00	100 000 000,00
-	- połączenia z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o. w Gdańsku	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00
-	- podwyższenia kapitału zakładowego spółki (aport w postaci własności nieruchomości gruntowej zabudowanej)	1 998 000,00	0,00	0,00	0,00
-	- otrzymanie działek akt notarialnym rejestrom A nr 10253/2013	0,00	0,00	0,00	0,00
-	- błędne ujęcie wartości budynków na kontach rozliczeń międzyokresowych przychodów	0,00	0,00	12 991 207,29	12 991 207,29
-	- błąd podstawowy rozliczeń międzyokresowych przychodów lata 2012 - 2013	0,00	0,00	708 142,44	708 142,44
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	10 220 477,90	10 220 477,90
-	- przekazywanie dotacji na rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	1 291 478,20	1 291 478,20
-	- aport budynków - przeznaczanie wartości	0,00	0,00	274 586,91	274 586,91
-	- akt przekazalacenia Wojewódzkiego Centrum Onkologii w spółkę z o.o.	0,00	0,00	8 654 413,69	8 654 413,69
1.2.	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>268 998 000,00</b>	<b>250 000 000,00</b>	<b>17 000 000,00</b>	<b>267 000 000,00</b>
2.	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	<b>Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
f	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>152 149 692,49</b>	<b>109 906 889,90</b>	<b>12 005 022,97</b>	<b>121 911 912,87</b>
4.1.	<b>Zmiany kapitału zapasowego</b>	<b>(15 083 331,98)</b>	<b>42 242 802,59</b>	<b>7 945 842,26</b>	<b>50 188 644,85</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	19 951 586,23	42 242 802,59	8 654 413,69	50 897 216,28
-	- przekazania przez Właściciela w nieodpłatne użytkowanie sprzętu i wyposażenia w ramach umowy użytkowania 01/UM/DZ/2013 z dnia 4.02.2013 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
-	- połączenia ze Szpitalem Specjalistycznym im. św. Wojciecha w Gdańsku	0,00	42 242 802,59	0,00	42 242 802,59
-	- połączenia z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o. w Gdańsku	19 950 865,23	0,00	0,00	0,00
-	- akt przekazalacenia Wojewódzkiego Centrum Onkologii w spółkę z o.o.	0,00	0,00	8 654 413,69	8 654 413,69
-	- nadwyżki pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów w kapitale zakładowym Spółki, a wartością operta (w postaci własności nieruchomości gruntowej zabudowanej) wniesionego na ich pokrycie	721,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	35 034 918,21	0,00	708 571,43	708 571,43
-	- różnicy pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów w kapitale zakładowym Spółki a wartością wkładu niepieniężnego wniesionego na ich pokrycie	20 312,81	0,00	0,00	0,00
-	- straty netto za okres 1.10.2013 r. - 31.12.2014 r. pokrytyj z kapitału zapasowego Spółki - uchwała nr 7/6/2015 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki	35 014 605,40	0,00	0,00	0,00
-	- pokrycia straty za rok 2013	0,00	0,00	708 571,43	708 571,43
4.2.	<b>Strat kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>137 066 360,51</b>	<b>152 149 692,49</b>	<b>19 950 865,23</b>	<b>172 100 557,72</b>
5.	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.	<b>Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1.	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(708 571,43)</b>	<b>(708 571,43)</b>
7.1.	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.4.	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>	<b>(35 014 605,40)</b>	<b>0,00</b>	<b>(708 571,43)</b>	<b>(708 571,43)</b>
-	- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>(35 014 605,40)</b>	<b>0,00</b>	<b>(708 571,43)</b>	<b>(708 571,43)</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	2 127 375,97	1 638 728,04	708 142,44	2 346 870,48
-	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 127 375,97	1 638 728,04	0,00	1 638 728,04
-	- korekty błędów	0,00	0,00	708 142,44	708 142,44
-	- zmniejszenie (z tytułu)	35 014 605,40	0,00	708 571,43	708 571,43
-	- pokrycie straty kapitałem zapasowym	35 014 605,40	0,00	0	708 571,43
-	- pokrycie straty zyskiem z 2013 r.	0,00	0,00	708 571,43	708 571,43
7.6.	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>2 127 375,97</b>	<b>1 638 728,04</b>	<b>708 142,44</b>	<b>2 346 870,48</b>
7.7.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(2 127 375,97)</b>	<b>(1 638 728,04)</b>	<b>(708 142,44)</b>	<b>(2 346 870,48)</b>
g.	<b>Wynik netto</b>	<b>(24 494 723,23)</b>	<b>(33 375 877,36)</b>	<b>(1 419 233,53)</b>	<b>(34 795 110,89)</b>
a	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b	strata netto (wielkość ujemna)	(24 494 723,23)	(33 375 877,36)	(1 419 233,53)	(34 795 110,89)
c	odpis z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
H	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>379 442 261,31</b>	<b>367 135 087,09</b>	<b>34 823 489,26</b>	<b>401 958 576,35</b>
III	<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zyska (pokrycia straty)</b>	<b>379 442 261,31</b>	<b>367 135 087,09</b>	<b>34 823 489,26</b>	<b>401 958 576,35</b>



**Nota Nr IV B**  
**Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający**  
**ze sprawozdaniem za rok obrotowy**  
**Zestawienie zmian w kapitale własnym**

lp	Tytuł	Copernicus PL 01.10.2013 r. - 31.12.2014 r.	Wojewódzkie Centrum Onkologii 01.10.2013 r. - 31.12.2014 r.	SUMA 01.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	259 157 268,39	21 055 173,95	280 212 442,34
-	korrekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00		0,00
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	259 157 268,39	21 055 173,95	280 212 442,34
J	Kapitał podstawowy na początek okresu	150 000 000,00	8 184 831,17	158 184 831,17
J.1.	Zmiany kapitału podstawowego	100 000 000,00	8 815 168,83	108 815 168,83
a	zwiększenie (z tytułu)	100 000 000,00	19 035 646,73	119 035 646,73
-	połączenia ze Szpitalem Specjalistycznym im. św. Wojciecha w Gdańsku	100 000 000,00	0,00	100 000 000,00
-	połączenia z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o. w Gdańsku	0,00	0,00	0,00
-	podwyższenia kapitału zakładowego spółki (aport w postaci własności nieruchomości arundowej zabudowanej)	0,00	0,00	0,00
-	otrzymanie działek akt notarialny repertorium A nr 10233/2013	0,00	5 336 297,00	5 336 297,00
-	błędne ujęcie wartości budynków na kontach rozliczeń międzyokresowych przychodów	0,00	12 991 207,20	12 991 207,20
-	błąd podstawowy rozliczeń międzyokresowych przychodów lata 2012 - 2013	0,00	708 142,44	708 142,44
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	10 220 477,90	10 220 477,90
-	przeksięgowanie dotacji na rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	1 291 478,20	1 291 478,20
-	aport budynków - przeszacowanie wartości	0,00	274 586,01	274 586,01
-	akti przekształcenia Wojewódzkiego Centrum Onkologii w spółkę z o.o.	0,00	8 654 413,69	8 654 413,69
J.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	250 000 000,00	17 000 000,00	267 000 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)			
b	zmniejszenie (z tytułu)			
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie			
b	zmniejszenie			
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał zapasowy na początek okresu	109 157 268,39	12 005 022,97	121 162 291,36
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	42 992 424,10	7 945 842,26	50 938 266,36
a	zwiększenie (z tytułu)	42 992 424,10	8 654 413,69	51 646 837,79
-	przekazania przez Właściciela w nieodpłatne użytkowanie sprzętu i wyposażenia w ramach umowy użytkowania 01/UM/DZ/2013 z dnia 4.02.2013 r.	749 621,51	0,00	749 621,51
-	połączenia ze Szpitalem Specjalistycznym im. św. Wojciecha w Gdańsku	42 242 802,59	0,00	42 242 802,59
-	połączenia z Wojewódzkim Centrum Onkologii Sp. z o.o. w Gdańsku	0,00	0,00	0,00
-	akti przekształcenia Wojewódzkiego Centrum Onkologii w spółkę z o.o.	0,00	8 654 413,69	8 654 413,69
-	nadwyżki pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów w kapitale zakładowym Spółki, a wartością aportu (w postaci własności nieruchomości gruntowej zabudowanej) wniesionego na ich pokrycie	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	708 571,43	708 571,43
-	różnicy pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów w kapitale zakładowym Spółki a wartością wkładu niepieniężnego wniesionego na ich pokrycie	0,00	0,00	0,00
-	straty netto za okres 1.10.2013 r. - 31.12.2014 r. pokrytej z kapitału zapasowego Spółki - uchwała nr 7/6/2015 Zwyczajnego Zgromadzenia Właścicieli Spółki	0,00	0,00	0,00
-	pokrycia straty za rok 2013	0,00	708 571,43	708 571,43
4.2.	Strat kapitału zapasowego na koniec okresu	152 149 692,49	19 950 865,23	172 100 557,72
5	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6	Rezerwy kapitału rezerwowego na początek okresu	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	865 319,81	865 319,81
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	865 319,81	865 319,81
-	korrekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości			
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	865 319,81	865 319,81
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	865 319,81	865 319,81
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00	0,00
-	korrekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości			
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	708 142,44	708 142,44
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
-	korrekty błędów	0,00	708 142,44	708 142,44
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	708 571,43	708 571,43
-	pokrycie zyskiem straty z 2013 r.	0,00	708 571,43	708 571,43
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	(428,99)	(428,99)
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	865 748,80	865 748,80
8	Wynik netto	(35 014 605,40)	(2 993 124,77)	(38 007 730,17)
a	zysk netto			
b	strata netto (wielkość ujemna)	(35 014 605,40)	(2 993 124,77)	(38 007 730,17)
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)			
II	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	367 135 087,09	34 823 489,26	401 958 576,35
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	367 135 087,09	34 823 489,26	401 958 576,35

Nota Nr IV C

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

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp.	Tytuł	Copernicus PL 1.01. - 1.11.2015 r.	Wojewódzkie Centrum Onkologii 3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>367 135 087,09</b>	<b>33 611 190,45</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>367 135 087,09</b>	<b>33 611 190,45</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>250 000 000,00</b>	<b>25 654 413,69</b>
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	1 998 000,00	(8 654 413,69)
a	zwiększenie (z tytułu)	1 998 000,00	0,00
-	podwyższenia kapitału zakładowego spółki (aport w postaci własności nieruchomości gruntowej zabudowanej)	1 998 000,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	8 654 413,69
-	akt notarialny przekształcenie Wojewódzkiego Centrum Onkologii w spółkę z o. o.	0,00	8 654 413,69
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>251 998 000,00</b>	<b>17 000 000,00</b>
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
<b>3.1.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>152 149 692,49</b>	<b>11 296 451,54</b>
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	(35 034 197,21)	8 654 413,69
a	zwiększenie (z tytułu)	721,00	8 654 413,69
-	akt notarialny przekształcenie Wojewódzkiego Centrum Onkologii w spółkę z o. o.	0,00	8 654 413,69
-	nadwyżki pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów w kapitale zakładowym Spółki, a wartością aportu (w postaci własności nieruchomości gruntowej zabudowanej) wniesionego na ich pokrycie	721,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	35 034 918,21	0,00
-	różnicy pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów w kapitale zakładowym Spółki a wartością wkładu niepieniężnego wniesionego na ich pokrycie	20 312,81	0,00
-	straty netto za okres 1.10.2013 r. - 31.12.2014 r. pokrytej z kapitału zapasowego Spółki - uchwała nr 7/6/2015 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki	35 014 605,40	0,00
<b>4.2.</b>	<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>117 115 495,28</b>	<b>19 950 865,23</b>
<b>5</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>5.2.</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>6.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(35 014 605,40)</b>	<b>(3 339 674,78)</b>
<b>7.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
<b>7.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>7.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>	<b>(35 014 605,40)</b>	<b>(3 339 674,78)</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
<b>7.5.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>(35 014 605,40)</b>	<b>(3 339 674,78)</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	35 014 605,40	0,00
-	pokrycie straty kapitałem zapasowym	35 014 605,40	
<b>7.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>(3 339 674,78)</b>
<b>7.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>(3 339 674,78)</b>
<b>8</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>(34 532 753,09)</b>	<b>(434 481,16)</b>
a	zysk netto		
b	strata netto (wielkość ujemna)	(34 532 753,09)	(434 481,16)
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)		
<b>II</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>334 580 742,19</b>	<b>33 176 709,29</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>334 580 742,19</b>	<b>33 176 709,29</b>

**Nota Nr V A**  
**Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**  
**Rachunek przepływów pieniężnych**

	Copernicus PL 01.01 - 31.12.2015 r.	Copernicus PL 01.01 - 31.12.2014 r.	Wojewódzkie Centrum Onkologii 01.01 - 31.12.2014 r.	SUMA 01.01 - 31.12.2014 r.
<b>A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I Zysk (strata) netto</b>	(24 494 723,23)	(33 375 877,36)	(1 419 233,53)	(34 795 110,89)
<b>II Korekty razem</b>	30 062 244,98	27 172 857,43	4 982 919,27	32 155 776,70
1 Amortyzacja	38 494 815,34	33 790 939,33	2 780 473,33	36 571 412,66
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 557 259,57	1 884 396,32	0,00	1 884 396,32
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	373 117,83	(111 044,00)	3 177,27	(107 866,73)
5 Zmiana stanu rezerw	2 587 303,87	1 704 087,80	(72 915,86)	1 631 171,94
6 Zmiana stanu zapasów	(3 637 922,28)	1 100 763,57	(29 471,94)	1 071 291,63
7 Zmiana stanu należności	(2 138 205,95)	2 429 893,71	775 356,31	3 205 250,02
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(2 900 349,27)	(10 285 617,09)	5 192 569,72	(5 093 047,37)
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(5 217 394,90)	(3 368 355,43)	(3 688 816,91)	(7 057 172,34)
10 Inne korekty	943 620,77	27 793,22	22 547,35	50 340,57
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	5 567 521,75	(6 203 019,93)	3 563 685,74	(2 639 334,19)
<b>B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I Wpływy</b>	11 280,00	199 819,52	0,00	199 819,52
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 280,00	199 819,52	0,00	199 819,52
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3 Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4 Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II Wydatki</b>	30 727 641,71	26 321 939,22	2 220 016,77	28 541 955,99
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30 727 641,71	26 321 939,22	2 220 016,77	28 541 955,99
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3 Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4 Inne wydatki inwestycyjne				
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	(30 716 361,71)	(26 122 119,70)	(2 220 016,77)	(28 342 136,47)
<b>C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I Wpływy</b>	20 913 528,12	37 172 478,06	0,00	37 172 478,06
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2 Kredyty i pożyczki	857 279,47	24 441 311,49	0,00	24 441 311,49
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00		
4 Inne wpływy finansowe	20 056 248,65	12 731 166,57	0,00	12 731 166,57
<b>II Wydatki</b>	9 890 592,85	7 633 011,89	0,00	7 633 011,89
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4 Spłaty kredytów i pożyczek	8 333 333,28	5 748 615,57	0,00	5 748 615,57
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8 Odsetki	1 557 259,57	1 884 396,32	0,00	1 884 396,32
9 Inne wydatki finansowe				
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	11 022 935,27	29 539 466,17	0,00	29 539 466,17
<b>D Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	(14 125 904,69)	(2 785 673,46)	1 343 668,97	(1 442 004,49)
<b>E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	(14 125 904,69)	(2 785 673,46)	1 343 668,97	(1 442 004,49)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F Środki pieniężne na początek okresu</b>	16 504 395,44	5 253 050,26	12 693 349,67	17 946 399,93
<b>G Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	2 378 490,75	2 467 376,80	14 037 018,64	16 504 395,44
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 276 131,04	2 316 152,16	58 079,26	2 374 231,42

**Nota Nr V B**  
**Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

**Rachunek przepływów pieniężnych**

*metoda pośrednia*

	Copernicus PL 01.10.2013 r. - 31.12.2014 r.	Wojewódzkie Centrum Onkologii 01.10.2013 r. - 31.12.2014 r.	SUMA 01.10.2013 r. - 31.12.2014 r.
<b>A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I Zysk (strata) netto</b>	<b>(35 014 605,40)</b>	<b>(3 036 576,24)</b>	<b>(38 051 181,64)</b>
<b>II Korekty razem</b>	<b>26 079 225,44</b>	<b>11 225 861,65</b>	<b>37 305 087,09</b>
1 Amortyzacja	41 564 786,65	3 495 900,93	45 060 687,58
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 625 411,06	0,00	1 625 411,06
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(111 524,00)	3 177,27	(108 346,73)
5 Zmiana stanu rezerw	1 520 633,57	250 683,45	1 771 317,02
6 Zmiana stanu zapasów	598 711,72	163 904,40	762 616,12
7 Zmiana stanu należności	(8 935 611,26)	180 799,45	(8 754 811,81)
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(10 491 180,08)	4 527 992,68	(5 963 187,40)
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(7 749 855,70)	2 588 132,79	(5 161 722,91)
10 Inne korekty	8 057 853,48	15 270,68	8 073 124,16
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>(8 935 379,96)</b>	<b>8 189 285,41</b>	<b>(746 094,55)</b>
<b>B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I Wpływy</b>	<b>200 299,52</b>	<b>0,00</b>	<b>200 299,52</b>
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	200 299,52	0,00	0,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3 Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4 Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
<b>II Wydatki</b>	<b>18 253 192,01</b>	<b>7 349 381,09</b>	<b>25 602 573,10</b>
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 253 192,01	7 349 381,09	25 602 573,10
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3 Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4 Inne wydatki inwestycyjne			
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(18 052 892,49)</b>	<b>(7 349 381,09)</b>	<b>(25 402 273,58)</b>
<b>C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I Wpływy</b>	<b>32 868 154,33</b>	<b>0,00</b>	<b>32 868 154,33</b>
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2 Kredyty i pożyczki	17 963 279,58	0,00	17 963 279,58
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4 Inne wpływy finansowe	14 904 874,75	0,00	14 904 874,75
<b>II Wydatki</b>	<b>3 696 265,06</b>	<b>0,00</b>	<b>3 696 265,06</b>
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4 Spłaty kredytów i pożyczek	2 070 854,00	0,00	2 070 854,00
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8 Odsetki	1 625 411,06	0,00	1 625 411,06
9 Inne wydatki finansowe			
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>29 171 889,27</b>	<b>0,00</b>	<b>29 171 889,27</b>
<b>D Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>2 183 616,82</b>	<b>839 904,32</b>	<b>3 023 521,14</b>
<b>E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 183 616,82</b>	<b>839 904,32</b>	<b>3 023 521,14</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
<b>F Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>283 759,98</b>	<b>13 197 114,32</b>	<b>13 480 874,30</b>
<b>G Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>	<b>2 467 376,80</b>	<b>14 037 018,64</b>	<b>16 504 395,44</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 464 380,97	58 079,26	2 522 460,23



Załącznik nr 1.  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
COPERNICUS PODMIOT LECZNICZY SP. Z O.O.  
ZA OKRES 1.01.2015 R. - 31.12.2015 R.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**WOJEWÓDZKIE CENTRUM ONKOLOGII  
W GDAŃSKU SP. Z O.O.**

**ZA OKRES 3.11.2014 R. - 1.11.2015 R.**



# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

## **WOJEWÓDZKIE CENTRUM ONKOLOGII W GDAŃSKU SP. Z O.O.**

**ZA OKRES 3.11.2014 R. - 1.11.2015 R.**

### **OBEJMUJĄCE:**

- 1. Wprowadzenie - str. 1 - 4**
- 2. Bilans - str. 5 - 6**
- 3. Rachunek zysków i strat - str. 7**
- 4. Zestawienie zmian w funduszu własnym - str. 8**
- 5. Rachunek przepływów pieniężnych - str. 9**
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia - str. 10 - 26**

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Dane jednostki:

#### a) nazwa

Wojewódzkie Centrum Onkologii w Gdańsku jest spółką prawa handlowego utworzoną w dniu 27 października 2014r. przez Samorząd Województwa Pomorskiego na podstawie aktu notarialnego, repertorium A nr 6748/2014. Rejestracja Spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000529597 miała miejsce w dniu 3 listopada 2014 r.

#### b) siedziba

Wojewódzkie Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o. o. mieści się w Gdańsku, przy ul. Marii Skłodowskiej – Curie 2.

#### c) podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest udzielanie świadczeń w zakresie prowadzenia leczenia specjalistycznego chorób nowotworowych.

Wojewódzkie Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o. o. prowadzi działalność statutową w dwóch budynkach: budynek A przy ul. Marii Skłodowskiej – Curie 2 oraz budynek B przy al. Zwycięstwa 31/32

#### d) organ prowadzący rejestr

Wojewódzkie Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o. o. prowadzi działalność na podstawie wpisu do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000529597.

### 2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 3.11.2014 r. do 1.11.2015 r. i jest sporządzone w walucie polskiej w złotych i groszach.

### 3. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. nr 121 poz. 591 z późn. zmianami).

Wojewódzkie Centrum Onkologii w Gdańsku Spółka z o. o. z dniem 2 listopada 2015 r. na podstawie art. 491 §1 KSH zostało połączone z COPERNICUS Podmiot Lecznicy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku poprzez przejęcie jej całego majątku. W oparciu o art. 494 §1 KSH COPERNICUS Podmiot Lecznicy Spółka z o. o. z dniem połączenia wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki Wojewódzkiego Centrum Onkologii w Gdańsku Sp. z o. o. stając się jej następcą prawnym.

*Ewa Norkiewicz - Płoc*

*M 1*

*A*

#### 4. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

##### 4.1 Wartości niematerialne i prawne

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia pomniejszonych o umorzenie.

Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

##### 4.2 Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, o wartości początkowej powyżej 3.500 złotych, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia i amortyzowane są metodą liniową.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki:

Budynki i budowle	2,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	7% - 10%
Pozostałe środki trwałe	14% - 30%

Środki trwałe stanowiące zestawy komputerowe i urządzenia fiskalne o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo.

Składniki majątku rzeczowego o wartości od 2000 złotych do 3500 złotych traktuje się jak materiały i odpisuje w momencie zakupu w ciężar kosztów zużycia materiałów i obejmuje ewidencja pozabilansową.

Składniki majątku rzeczowego o wartości poniżej 2000 złotych odpisywane są w koszty zużycia materiałów w momencie zakupu.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

##### 4.3 Środki trwałe w budowie

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego.

*Ewa Motylowska - Tokar*

*EM*

*R*

#### 4.4 Zapasy

Zapasy są wyceniane według ceny zakupu, nie wyższej od cen sprzedaży netto  
Cena sprzedaży netto oparta jest na możliwej do uzyskania cenie sprzedaży pomniejszonej o koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do sprzedaży i doprowadzenia jej do skutku.

Do wyceny rozchodów zapasów leków i materiałów RTG stosuje się metodę FIFO „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.

Wartość odczynników laboratoryjnych podlega odpisaniu w koszty w momencie zakupu. Na dzień bilansowy dokonuje się korekty kosztów o wartość stanu materiałów ustaloną drogą inwentaryzacji.

#### 4.5 Rozrachunki

##### Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny i wykazuje się w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności z których zapłatą dłużnik zalega oraz których indywidualna ocena ujawnia ryzyko nieściągalności.

Odpisy aktualizujące wartość należności zaliczono do pozostałych kosztów operacyjnych.

##### Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń, obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

#### 4.6 Środki pieniężne

Wycenia się według wartości nominalnej.

#### 4.7 Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne – nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno - rentowe itp. wycenia się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi.

#### 4.8 Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

- długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

*Ene Motuhenko - Felon*





Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Centrum uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następuje stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczeń jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

#### 4.9 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów jednostki obejmują wartość przyjętych nieodpłatnie - w tym w drodze darowizny - środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, rozliczana równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych tych składników majątku.

#### 4.10 Opodatkowanie

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

#### 4.11 Przychody, koszty, wynik finansowy

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego.

##### Przychody i zyski

Za przychody i zyski jednostka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu funduszu własnego lub zmniejszenia jego niedoboru.

##### Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru.

##### Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
2. wynik operacji finansowych,
3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka.

*B. Witek*

*Jan 29*

*Ewa Mętu rezulka - Polan*



**Bilans**

**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 1.11.2015 r.	Stan na 2.11.2014 r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>27 608 069,74</b>	<b>29 478 925,78</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1</b>	<b>15 282,01</b>	<b>95 524,09</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2	Wartość firmy		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		15 282,01	95 524,09
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>27 589 161,13</b>	<b>29 379 775,09</b>
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>2</b>	<b>27 357 423,43</b>	<b>29 331 817,39</b>
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		5 522 853,00	5 522 853,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		20 468 403,72	21 038 188,00
c	urządzenia techniczne i maszyny		289 803,39	230 746,63
d	środki transportu		0,00	0,00
e	inne środki trwałe		1 076 363,32	2 540 029,74
<b>2</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>3</b>	<b>231 737,70</b>	<b>47 957,70</b>
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Od jednostek pozostałych		0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Nieruchomości</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7</b>	<b>3 626,60</b>	<b>3 626,60</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		3 626,60	3 626,60
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>17 057 853,95</b>	<b>19 374 153,18</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>5</b>	<b>1 201 370,13</b>	<b>411 041,01</b>
1	Materiały		1 201 370,13	411 041,01
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3	Produkty gotowe		0,00	0,00
4	Towary		0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>6</b>	<b>7 028 257,95</b>	<b>7 358 316,41</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:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>6</b>	<b>7 028 257,95</b>	<b>7 358 316,41</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>6</b>	<b>6 567 233,95</b>	<b>7 358 316,41</b>
- do 12 miesięcy		<b>6</b>	<b>6 567 233,95</b>	<b>7 358 316,41</b>
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	<b>6</b>	<b>460 825,00</b>	<b>0,00</b>
c	inne	<b>6</b>	<b>199,00</b>	<b>0,00</b>
d	dochodzone na drodze sądowej	<b>6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>20</b>	<b>8 805 971,47</b>	<b>11 509 353,20</b>
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>8 805 971,47</b>	<b>11 509 353,20</b>
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>20</b>	<b>8 805 971,47</b>	<b>11 509 353,20</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		<b>20</b>	<b>8 805 971,47</b>	<b>11 509 353,20</b>
- inne środki pieniężne			0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne			0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7</b>	<b>22 254,40</b>	<b>95 442,56</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>44 665 923,69</b>	<b>48 853 078,96</b>

Sporządziła: Sylwia Świątroch - Główny Księgowy  
Gdańsk, 29.04.2016 r.

Świątroch

Jan Kę

Ene Motuhenko - Polow

**Bilans**  
**Pasywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 1.11.2015 r.	Stan na 2.11.2014 r.
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>33 176 709,29</b>	<b>33 611 190,45</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8	17 000 000,00	25 654 413,69
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	8 A	19 950 865,23	11 296 451,54
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(3 339 674,78)	(708 142,44)
VIII	Zysk (strata) netto	9	(434 481,16)	(2 631 532,34)
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>11 489 214,40</b>	<b>15 241 888,51</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	10	2 489 709,02	1 555 766,04
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10	2 489 709,02	1 555 766,04
	- długoterminowa		1 865 020,49	1 380 385,65
	- krótkoterminowa		624 688,53	175 380,39
3	Pozostałe rezerwy	10	0,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	11 A	188 192,61	188 192,61
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek		188 192,61	188 192,61
a	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d	inne		188 192,61	188 192,61
III	Zobowiązania krótkoterminowe	11	5 882 052,35	9 033 858,27
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek		5 823 973,09	8 996 533,61
a	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		4 307 363,42	7 594 714,04
	- do 12 miesięcy		4 307 363,42	7 594 714,04
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych		792 910,49	735 546,84
h	z tytułu wynagrodzeń		682 078,42	621 030,85
i	inne		41 620,76	45 241,88
3	Fundusze specjalne	8 B	58 079,26	37 324,66
IV	Rozliczenia międzyokresowe		2 929 260,42	4 464 071,59
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	12	2 929 260,42	4 464 071,59
	- długoterminowe		2 758 201,95	2 331 252,35
	- krótkoterminowe		171 058,47	2 132 819,24
	<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>44 665 923,69</b>	<b>48 853 078,96</b>

Sporządziła: Sylwia Świątroch - Główny Księgowy  
 Gdańsk, 29.04.2016 r.

*Kwintoch Jan*

*Ewa Motuchowska - Księgowy*

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			3.11.2014 - 1.11.2015 r.	1.01. - 2.11.2014 r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>13</b>	<b>62 471 114,51</b>	<b>53 028 299,01</b>
-	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		63 442 348,49	53 172 869,58
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		(971 233,98)	(144 570,57)
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>66 920 236,49</b>	<b>56 070 235,59</b>
I	Amortyzacja		2 383 498,04	2 340 701,23
II	Zużycie materiałów i energii		48 742 257,80	40 188 016,44
III	Usługi obce		3 124 958,70	3 048 935,31
IV	Podatki i opłaty, w tym:		51 730,13	138 430,23
-	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia		10 544 057,83	8 550 859,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 949 449,73	1 689 331,21
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		124 284,26	113 961,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>		<b>(4 449 121,98)</b>	<b>(3 041 936,58)</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>14</b>	<b>5 788 379,51</b>	<b>3 228 282,40</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Dotacje		1 666 217,18	1 596 473,30
III	Inne przychody operacyjne		4 122 162,33	1 631 809,10
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>15</b>	<b>1 851 573,85</b>	<b>2 762 246,21</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		183,00	3 177,27
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 850 288,48	2 432 568,52
III	Inne koszty operacyjne		1 102,37	326 500,42
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>		<b>(512 316,32)</b>	<b>(2 575 900,39)</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>16</b>	<b>83 181,41</b>	<b>60 947,38</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
-	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	<b>20</b>	<b>83 181,41</b>	<b>60 947,38</b>
-	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V	Inne		0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>17</b>	<b>5 346,25</b>	<b>43 303,33</b>
I	Odsetki, w tym:		5 346,25	43 303,33
-	- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV	Inne		0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>		<b>(434 481,16)</b>	<b>(2 558 256,34)</b>
<b>M</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)</b>	<b>18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) brutto (L±M)</b>		<b>(434 481,16)</b>	<b>(2 558 256,34)</b>
<b>O</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>19</b>	<b>0,00</b>	<b>73 276,00</b>
<b>P</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R</b>	<b>Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>		<b>(434 481,16)</b>	<b>(2 631 532,34)</b>

Sporządziła: Sylwia Świątrocka - Główny Księgowy  
 Gdańsk, 29.04.2016 r.

Świątrocka Jan

Ewa Mokuć-Ankhe-Pol

Zestawienie zmian w funduszu własnym

Lp.	Tytuł	3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.	1.01. - 2.11.2014 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>33 611 190,45</b>	<b>24 817 579,71</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>33 611 190,45</b>	<b>24 817 579,71</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>25 654 413,69</b>	<b>13 521 128,17</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	(8 654 413,69)	12 133 285,52
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	13 699 349,73
-	błędne ujęcie budynków na kontach rmp		12 991 207,29
-	błąd podstawowy rmp lata 2012 - 2013		708 142,44
b	zmniejszenie (z tytułu)	8 654 413,69	1 566 064,21
-	przeksięgowanie dotacji na rmp		1 291 478,20
-	aport budynków - przeszacowanie wartości		274 586,01
-	akt notarialny przekształcenie Wojewódzkiego Centrum Onkologii w spółkę z o. o.	8 654 413,69	
		<b>17 000 000,00</b>	<b>25 654 413,69</b>
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>17 000 000,00</b>	<b>25 654 413,69</b>
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
<b>3.1.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>11 296 451,54</b>	<b>12 005 022,97</b>
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 654 413,69	(708 571,43)
a	zwiększenie (z tytułu)	8 654 413,69	0,00
-	akt notarialny przekształcenie Wojewódzkiego Centrum Onkologii w spółkę z o. o.	8 654 413,69	
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	708 571,43
-	pokrycie straty za rok 2012		708 571,43
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19 950 865,23	11 296 451,54
<b>5</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(3 339 674,78)</b>	<b>(708 571,43)</b>
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		0,00
7.2	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
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(3 339 674,78)	(708 571,43)
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(3 339 674,78)	(708 571,43)
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	(708 142,44)
-	błąd podstawowy		(708 142,44)
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	(708 571,43)
-	pokrycie zyskiem		(708 571,43)
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(3 339 674,78)	(708 142,44)
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(3 339 674,78)	(708 142,44)
<b>8</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>(434 481,16)</b>	<b>(2 631 532,34)</b>
a	zysk netto		0,00
b	strata netto (wielkość ujemna)	(434 481,16)	(2 631 532,34)
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)		0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>33 176 709,29</b>	<b>33 611 190,45</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Sporządziła: Sylwia Światroch - Główny Księgowy  
 Gdańsk, 29.04.2016 r.

Światroch  
 Tra. Ry  
 Ene Motchenko - Fubon



Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 3.11.2014 r. do 1.11.2015 r.

metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(434 481,16)</b>
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>(1 880 405,57)</b>
1	Amortyzacja	2 383 498,04
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	183,00
5	Zmiana stanu rezerw	933 942,98
6	Zmiana stanu zapasów	(790 329,12)
7	Zmiana stanu należności	330 058,46
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(3 151 805,92)
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 585 953,01)
10	Inne korekty	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>(2 314 886,73)</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00
-	odsetki	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>388 495,00</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	388 495,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(388 495,00)</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
8	Odsetki	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>(2 703 381,73)</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>(2 703 381,73)</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>11 509 353,20</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>8 805 971,47</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	58 079,26

Sporządziła: Sylwia Światroch - Główny Księgowy  
Gdańsk, 29.04.2016 r.

Światroch Jan  
Ewa Motakowska - Pien



**Nota Nr 1**  
**Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 3.11.2014 r. do 1.11.2015 r.**

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
	<b>Wartość brutto</b>							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	817 753,15	817 753,15	0,00	0,00	817 753,15
2	Zwiększenia	0,00	0,00	838,00	838,00	0,00	0,00	838,00
a	zakup			838,00	838,00			838,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	61 500,05	61 500,05	0,00	0,00	61 500,05
a	likwidacja			61 500,05	61 500,05			61 500,05
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	757 091,10	757 091,10	0,00	0,00	757 091,10
5	Zmniejszenia zgodnie z polityką rachunkowości Copernicus Podmiot Lecznicy Sp. z o.o.	0,00	0,00	20 592,10	20 592,10	0,00	0,00	20 592,10
a	zmiana klasyfikacji WNIP			20 592,10	20 592,10			20 592,10
6	Bilans zamknięcia zgodnie z polityką rachunkowości Copernicus Podmiot Lecznicy Sp. z o.o.	0,00	0,00	736 499,00	736 499,00	0,00	0,00	736 139,00
7	<b>Umorzenie</b>							
7	Bilans otwarcia	0,00	0,00	722 229,06	722 229,06	0,00	0,00	722 229,06
8	Zwiększenia	0,00	0,00	80 897,08	80 897,08	0,00	0,00	80 897,08
a	amortyzacja za okres			80 897,08	80 897,08			80 897,08
9	Zmniejszenia	0,00	0,00	61 317,05	61 317,05	0,00	0,00	61 317,05
a	likwidacja			61 317,05	61 317,05			61 317,05
10	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	741 809,09	741 809,09	0,00	0,00	741 809,09
11	Zmniejszenia zgodnie z polityką rachunkowości Copernicus Podmiot Lecznicy Sp. z o.o.	0,00	0,00	20 592,10	20 592,10	0,00	0,00	20 592,10
a	zmiana klasyfikacji WNIP			20 592,10	20 592,10			20 592,10
12	Bilans zamknięcia zgodnie z polityką rachunkowości Copernicus Podmiot Lecznicy Sp. z o.o.	0,00	0,00	721 216,99	721 216,99	0,00	0,00	721 216,99
13	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	0,00	0,00	95 524,09	95 524,09	0,00	0,00	95 524,09
14	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	0,00	0,00	15 282,01	15 282,01	0,00	0,00	15 282,01

Dostosowanie do polityki rachunkowości spółki Copernicus Podmiot Lecznicy Sp. z o.o. - zjęto kwotę 20 592,10 zł z wartości brutto WNIP oraz ich umorzeń

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*Swoboda Tomasz* *Ewa Prokopenko - Talo*

**Nota Nr 2**  
**Zmiany w stanie środków trwałych od 3.11.2014 r. do 1.11.2015 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	5 522 853,00	21 038 188,00	1 364 248,54	0,00	14 392 031,93	42 317 321,47
2	Zwiększenia	0,00	0,00	166 050,00	0,00	162 157,00	328 207,00
a	zakup środków trwałych	0,00	0,00	166 050,00	0,00	37 857,00	203 907,00
b	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	124 300,00	124 300,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	55 755,14	0,00	163 946,08	219 701,22
a	likwidacja	0,00	0,00	55 755,14	0,00	163 946,08	219 701,22
4	Bilans zamknięcia	5 522 853,00	21 038 188,00	1 474 543,40	0,00	14 390 242,85	42 425 827,25

**cd Nota Nr 2**

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym)	Budynki, lokale i	Urządzenia	Środki	Inne środki trwałe	Razem
	<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>						
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	1 133 501,89	0,00	11 852 002,19	12 985 504,08
2	Zwiększenia	0,00	569 784,28	106 993,26	0,00	1 625 823,42	2 302 600,96
a	amortyzacja za okres	0,00	569 784,28	106 993,26	0,00	1 625 823,42	2 302 600,96
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	55 755,14	0,00	163 946,08	219 701,22
a	likwidacja	0,00	0,00	55 755,14	0,00	163 946,08	219 701,22
4	Bilans zamknięcia	0,00	569 784,28	1 184 740,01	0,00	13 313 879,53	15 068 403,82
5	Wartość netto na początek okresu	5 522 853,00	21 038 188,00	230 746,65	0,00	2 540 029,74	29 331 817,39
6	Wartość netto na koniec okresu	5 522 853,00	20 468 403,72	289 803,39	0,00	1 076 363,32	27 357 423,43

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

Lp.	Tytuł	Szan su
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze	21 531,00
	<b>RAZEM</b>	<b>21 531,00</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*Swoboda Jan*

*Fin. Kucharska - Stebn*

**Nota Nr 3 A**

*Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 3.11.2014 r. do 1.11.2015 r.*

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	47 957,70
2	Zwiększenia	183 780,00
a	poniesione nakłady inwestycyjne	183 780,00
3	Zmniejszenia	0,00
4	Bilans zamknięcia	231 737,70

**Nota Nr 3 B**

*Planowane w okresie od 3.11.2014 r. do 1.11.2015 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwale*

**NIE DOTYCZY**

**Nota Nr 3 C**

*Planowane w okresie od 3.11.2014 r. do 1.11.2015 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwale związane z ochroną środowiska*

**NIE DOTYCZY**

**Nota Nr 4**

*Realizacja projektów dofinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego*

**NIE DOTYCZY**

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*B. Watach Jan K.*  
*Ewa Motuszkiewicz - Filip*

**Nota Nr 5**  
**Zapasy według okresów zalegania na 1.11.2015 r.**

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)				
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Współprodukty i produkty w toku	Razem
1	0 - 90	1 086 452,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2	90 - 180	1 12 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	180 - 360	480,71	0,00	0,00	0,00	0,00
4	powyżej 360	1 762,94	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM w wartości brutto</b>		<b>1 201 370,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>odpisy aktualizujące (wartość ujemna)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM wartość bilansowa</b>		<b>1 201 370,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 3.11.2014 r. do 1.11.2015 r. **NIE DOTYCZY**

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*Gwizdała*  
*Jan R.*

*Ewa Motuściak - Nowak*

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

Lp.	Tytuł	Stan na 1.11.2015 r.			Stan na 3.11.2014 r.			SALDA 01.11.2015
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	
<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>	
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						0,00	
-	do 12 miesięcy							
-	powyżej 12 miesięcy							
b	inne							
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, z tego:</b>	<b>9 288 459,15</b>	<b>2 260 201,20</b>	<b>7 028 257,95</b>	<b>10 197 310,09</b>	<b>2 838 993,68</b>	<b>1 181 618,06</b>	
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	8 687 806,11	2 120 572,16	6 567 233,95	10 057 681,05	2 699 364,64	581 164,02	
-	do 12 miesięcy	8 687 806,11	2 120 572,16	6 567 233,95	10 057 681,05	2 699 364,64	581 164,02	
-	w tym							
-	NFZ	8 338 679,86	2 116 577,31	6 222 102,55	8 654 343,57	2 432 241,02	443 291,95	
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń - zapłacona zaliczka na podatek od osób prawnych	460 825,00	0,00	460 825,00			460 825,00	
c	inne	199,00	0,00	199,00	0,00	0,00	0,00	
d	dochodzone na drodze sądowej	139 629,04	139 629,04	0,00	139 629,04	139 629,04	139 629,04	
	<b>RAZEM</b>	<b>9 288 459,15</b>	<b>2 260 201,20</b>	<b>7 028 257,95</b>	<b>10 197 310,09</b>	<b>2 838 993,68</b>	<b>7 358 316,41</b>	
							12,72	
							%	

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*Swickach*  
*Jem by*

*Ewa Motuś-Wielka - Felo*



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
1	<b>bieżące, z tego :</b>	<b>8 311 979,91</b>	<b>1 852 424,01</b>	<b>6 459 555,90</b>
a	od jednostek powiązanych			0,00
b	od pozostałych jednostek	8 311 979,91	1 852 424,01	6 459 555,90
2	<b>przeterminowane, z tego :</b>	<b>515 455,24</b>	<b>407 777,19</b>	<b>107 678,05</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	515 455,24	407 777,19	107 678,05
	do 90 dni	98 103,35	0,00	98 103,35
	90-180	2 796,30	0,00	2 796,30
	180-360	7 613,86	835,46	6 778,40
	powyżej 360	406 941,73	406 941,73	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>8 827 435,15</b>	<b>2 260 201,20</b>	<b>6 567 233,95</b>

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 3.11.2014 r. do 1.11.2015 r.  
 (wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>2 699 364,64</b>	<b>0,00</b>	<b>139 629,04</b>	<b>0,00</b>	<b>2 838 993,68</b>
2	<b>Zwiększenia</b>	<b>1 853 483,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 853 483,54</b>
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	1 850 288,48	0,00	0,00	0,00	1 850 288,48
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	3 195,06	0,00	0,00	0,00	3 195,06
c	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (koszty sądowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Zmniejszenia</b>	<b>2 432 276,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 432 276,02</b>
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w pozostałe przychody operacyjne	2 345 835,35	0,00	0,00	0,00	2 345 835,35
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne korekty - wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odnieniem)	86 440,67	0,00	0,00	0,00	86 440,67
d	rozwiązanie odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>2 120 572,16</b>	<b>0,00</b>	<b>139 629,04</b>	<b>0,00</b>	<b>2 260 201,20</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*kwiatkowski Jan*  
*Ewa Matyszeńska - Pisko*

**Nota Nr 7**

**Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 1.11.2015 r.	Stan na 3.11.2014 r.
1	opłata trzyletniej licencji dotyczącej systemów informatycznych	3 626,60	3 626,60
<b>RAZEM</b>		<b>3 626,60</b>	<b>3 626,60</b>

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 1.11.2015 r.	Stan na 3.11.2014 r.
1	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>22 254,40</b>	<b>95 442,56</b>
-	z tytułu ubezpieczenia mienia i OC	15 892,81	53 404,19
-	inne - prenumeraty, opłaty serwisowe, abonamenty telefoniczne	6 361,59	10 941,48
-	podatek od nieruchomości	0,00	4 357,00
-	odpis na ZFSS	0,00	26 739,89
2	<b>Pozostałe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>		<b>22 254,40</b>	<b>95 442,56</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*Świątek Jan 69*  
*Ewa Mokwaczewska - Pielon*

**Nota Nr 8**

**Zmiana stanu kapitał podstawowy**

KAPITAŁ ZAKŁADOWY				
Stan na 3.11.2014	ZWIĘKSZENIA		ZMNIJSZENIA	Stan na 1.11.2015
	inne	przeształcenie WCO w spółkę z o. o. akt notarialny	przeształcenie WCO w spółkę z o. o. akt notarialny	
25 654 413,69	0,00		8 654 413,69	17 000 000,00
<b>25 654 413,69</b>	<b>0,00</b>		<b>8 654 413,69</b>	<b>17 000 000,00</b>

**Nota Nr 8 A**

**Zmiana stanu kapitał zapasowy**

KAPITAŁ ZAPASOWY				
Stan na 3.11.2014	ZWIĘKSZENIA		ZMNIJSZENIA	Stan na 1.11.2015
	przeształcenie WCO w spółkę z o. o. akt notarialny	inne	inne	
11 296 451,54	8 654 413,69	0,00	0,00	19 950 865,23
<b>11 296 451,54</b>	<b>8 654 413,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 950 865,23</b>

**Nota Nr 8 B**

**Zmiana stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych**

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH							
Stan na 3.11.2014	ZWIĘKSZENIA			ZMNIJSZENIA			Stan na 1.11.2015
	odpis podstawowy - korekta	inne	odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki bankowe i inne	świadczenia okolicznościowe	"wczasy pod gruszą"	pozostałe	
37 324,66	26 044,60	0,00	0,00	0,00	5 290,00	0,00	58 079,26
<b>37 324,66</b>	<b>26 044,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 290,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58 079,26</b>

**Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych**

Tytuł	Wartość
środki pieniężne w kasie	0,00
środki pieniężne w banku	58 079,26
	<b>58 079,26</b>

**Nota Nr 9**

**Proponowany sposób pokrycia wyniku finansowego**

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za 3.11.2014 r. - 1.11.2015 r. - ZYSK NETTO	-434 481,16
nie pokryte straty za lata poprzednie	-3 339 674,78
wynik finansowy za 1.01. - 2.11.2014 - STRATA NETTO	-2 631 532,34
mierzony wynik finansowy lata 2012 - 2013 - STRATA NETTO	-708 142,44
<b>sposób pokrycia straty:</b>	
odmiesienie na kapitał zapasowy	-3 339 674,78
<b>wynik finansowy nie podzielony</b>	<b>-434 481,16</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*Kubacki Jan Al*  
*Ewa Motusiewicz-Pol*

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

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>1 380 385,65</b>	<b>138 089,39</b>	<b>1 518 475,04</b>
<b>2</b>	<b>Utworzenie rezerw, z tytułu:</b>	<b>484 634,84</b>	<b>486 599,14</b>	<b>971 233,98</b>
a	niewykorzystanych urlopów	0,00	441 508,83	441 508,83
b	odpraw emerytalnych	235 787,16	31 863,00	267 650,16
c	nagrody jubileuszowe	248 847,68	13 227,31	262 074,99
<b>3</b>	<b>Rozwiązanie rezerw, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Wykorzystanie rezerw</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>1 865 020,49</b>	<b>624 688,53</b>	<b>2 489 709,02</b>

**Zmiany w stanie pozostałych rezerw**

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Utworzenie rezerw, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>96 289,00</b>	<b>96 289,00</b>
a	zobowiązania z tytułu usług	0,00	96 289,00	96 289,00
<b>5</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>96 289,00</b>	<b>96 289,00</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

Swietoch  
Jacek

Ewa Natalska - Tekla

**Nota Nr 11 A**  
**Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym - od dnia bilansowego - okresie spłaty przewidywanym w umowie**

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 1.11.2015 r.					Stan na 3.11.2014 r.				
		Razem	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	inne										
2	Wobec pozostałych jednostek	188 192,61	156 725,18	31 467,43	0,00	0,00	0,00	188 192,61	0,00	0,00	0,00
a	inne	188 192,61	156 725,18	31 467,43	0,00	0,00	0,00	188 192,61	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>188 192,61</b>	<b>156 725,18</b>	<b>31 467,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>188 192,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

**Nota Nr 11 B**  
**Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania**

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżący, z tego :	4 307 363,42
a	wobec jednostek powiązanych	
b	wobec pozostałych jednostek	4 307 363,42
2	przeterminowane, z tego:	0,00
a	wobec jednostek powiązanych	
b	wobec pozostałych jednostek	0,00
	do 90 dni	0,00
	90-180	0,00
	180-360	0,00
	powyżej 360	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>4 307 363,42</b>

**Nota Nr 11 C**  
**Wykaz zobowiązań bilansowych - Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe - kredyty**  
**Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów**  
**NIE DOTYCZY**

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*Budka  
 Jacek* *Ene Moturkowe - Polw*



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 1.11.2015 r.			Wartość zobowiązania z dnia 1.11.2015 roku uregulowana do dnia 24.03.2016 roku.	
		Wymagalne	Niewymagalne	Razem	[ZŁ]	[%]
1	Zobowiązania - kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	4 307 363,42	4 307 363,42		0,00
3	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00		
4	Zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
5a	Zobowiązania publicznoprawne - ZUS	0,00	571 554,46	571 554,46		0,00
5b	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdop	0,00	0,00	0,00	0,00	
5c	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdof	0,00	183 904,03	183 904,03		0,00
5d	Zobowiązania publicznoprawne - podatek VAT	0,00	33 149,00	33 149,00		0,00
5e	Zobowiązania publicznoprawne - PFRON	0,00	757,00	757,00		0,00
5f	Zobowiązania publicznoprawne - podatek od nieruchomości	0,00	2 211,00	2 211,00		0,00
5g	Zobowiązania publicznoprawne - pozostałe	0,00	1 335,00	1 335,00		0,00
	<b>Razem</b>	0,00	792 910,49	792 910,49	0,00	0,00
6	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	682 078,42	682 078,42		0,00
7	Pozostałe zobowiązania	0,00	41 620,76	41 620,76		0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	5 823 973,09	5 823 973,09	0,00	0,00

NIE DOTYCZY

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

Gdańsk, 29.04.2016 r.

Swiatkowi  
 Razem od  
 Ewa Motkowska - Telo

**Nota Nr 12**  
**Inne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 1.11.2015 r.
<b>1</b>	<b>Długoterminowe, z tytułu:</b>	<b>2 758 201,95</b>
a	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	2 156 090,58
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach umowy UDA-RPPM.07.01.00-00-001/08-03	410 695,43
c	umów darowizn (m. in. z: WOŚP, Ergo Hestia)	97 782,24
d	umowy z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	92 500,08
e	umów zawartych z Ministerstwem Zdrowia	1 133,62
<b>2</b>	<b>Krótkoterminowe, z tytułu:</b>	<b>74 769,47</b>
a	umów darowizn, (m.in. z: WOŚP, Ergo Hestia, Sanofi-Aventis)	27 221,83
b	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	23 697,35
c	umów o dofinansowanie projektów w ramach umowy UDA-RPPM.07.01.00-00-001/08-03	23 464,92
d	umowy z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	208,33
e	umów zawartych z Ministerstwem Zdrowia	177,04
	<b>RAZEM</b>	<b>2 832 971,42</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

Swokach  
Jemu Rb

Ewa Makuchowska-Telko

**Nota Nr 13**

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

Lp.	Tytuł	3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.
<b>1</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>63 468 130,01</b>
	usługi medyczne	63 436 043,66
	środki finansowe otrzymane z tytułu refundacji kosztów wynagrodzeń lekarzy stażystów i rezydentów	32 086,35
	pozostałe	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>63 468 130,01</b>

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

Lp.	Tytuł	3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.
<b>a</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>63 468 130,01</b>
	źródła przychodów położonych na terytorium RP	63 147 765,77
	źródła przychodów położonych poza terytorium RP	320 364,24
	<b>RAZEM</b>	<b>63 468 130,01</b>

**Koszty według rodzaju**

Lp.	Tytuł	3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.
	<b>Koszty według rodzaju:</b>	
a	amortyzacja	2 383 498,04
b	zużycie materiałów i energii	48 742 257,80
c	usługi obce	3 124 958,70
d	podatki i opłaty	51 730,13
e	wynagrodzenia	10 544 057,83
f	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 949 449,73
g	pozostałe koszty rodzajowe	124 284,26
h	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
<b>1</b>	<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>66 920 236,49</b>
<b>2</b>	<b>Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>971 233,98</b>
<b>6</b>	<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>67 891 470,47</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*Handwritten signature: Kwiatkowska Anna*

*Handwritten signature: Ewa Mioduniewicz - Giele*

**Nota Nr 14**

**Pozostałe przychody operacyjne**

Lp.	Tytuł	3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.	1.01. - 2.11.2014 r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji	0,00	0,00
2	Dotacje	1 666 217,18	1 593 059,00
3	Pozostałe, w tym:	4 122 162,33	1 635 223,40
a	rozwiązanie rezerw pozostałych	42 662,70	249 806,09
b	umorzenie zobowiązań	0,00	0,00
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	2 345 835,35	2 684,32
d	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
e	rozwiązanie odpisów aktualizujących środki trwałe i środki trwałe w budowie	0,00	0,00
f	rozwiązanie odpisów aktualizujących inne aktywa	0,00	0,00
e	odszkodowania, nawiazki i kary umowne	272 278,57	115 816,69
f	darowizny	1 284 727,55	785 805,48
g	przychody z tytułu sfinansowania sprzętu - równo z amortyzacją	10 027,30	50 545,31
h	inne	166 630,86	430 565,51
	<b>RAZEM</b>	<b>5 788 379,51</b>	<b>3 228 282,40</b>

**Nota Nr 15**

**Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Tytuł	3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.	1.01. - 2.11.2014 r.
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 850 288,48	2 432 568,52
a	należności	1 850 288,48	2 432 568,52
3	Pozostałe, w tym:	1 285,37	329 677,69
a	utworzenie rezerw	0,00	0,00
b	koszty związane ze zwrotem dotacji unijnej	0,00	274 648,97
c	korekty lat ubiegłych	0,00	39 079,59
d	pozostałe	1 285,37	15 949,13
	<b>RAZEM</b>	<b>1 851 573,85</b>	<b>2 762 246,21</b>

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*Skuteczność* *Jan Kly*

*Ewa Motyczewska - Olsza*

Nota Nr 16

*Przychody finansowe - odsetki*

Lp.	Rodzaj aktywów	3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.
1	naliczone odsetki od należności	3 007,82
2	odsetki od lokat	80 173,59
<b>RAZEM</b>		<b>83 181,41</b>

*Inne przychody finansowe*

**NIE DOTYCZY**

Nota Nr 17

*Koszty finansowe - odsetki*

Lp.	Tytuł	3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.
<b>Odsetki</b>		
1	odsetki zapłacone	911,03
a	od kredytów i pożyczek	0,00
b	od zobowiązań wobec kontrahentów	910,54
c	od zobowiązań budżetowych	0,00
d	odsetki debetowe bankowe	0,49
2	prowinizje od pożyczki i kredytu	0,00
<b>3 odsetki naliczone</b>		
a	od zobowiązań wobec kontrahentów	0,00
b	od zobowiązań budżetowych	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>911,03</b>

*Inne koszty finansowe*

Lp.	Tytuł	3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00
2	Pozostałe, w tym:	4 435,22
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności	3 195,06
b	przedawnienie należności	1 240,16
<b>RAZEM</b>		<b>4 435,22</b>

Nota Nr 18

*Zyski i straty nadzwyczajne*

**NIE WYSTĄPIŁY**

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*Gwóźdź Jan 19*

*Eno Makarewicz - Filw*



Nota Nr 19 a

Podatek dochodowy za okres 3.11.2014 - 1.11.2015

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk (strata) brutto	(434 481,16)
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania	0,00
3	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	3 534 944,12
a	amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów	1 679 462,89
-	amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów dotycząca aportu (budynki)	205 122,32
-	amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów dotycząca dotacji	1 474 340,57
b	wierzytelności odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt 20)	1 240,69
d	odpis aktualizujący wartość należności (art. 16 ust. 1 pkt 26, 27)	1 853 483,54
e	wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	757,00
4	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu:	1 331 216,00
a	nie wypłacone umowy zlecenia, umowy o dzieło oraz ZUS obciążające koszty danego roku (art. 16 ust. 1 pkt 57)	359 982,02
b	pracownicze świadczenia na niewykorzystane urlopy, odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe	971 233,98
5	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów, a nie ujęte w wyniku:	351 561,38
a	zapłacone odsetki od zobowiązań zaliczone w ciężar kosztów finansowych w latach ubiegłych	1,08
b	wypłacone umowy zlecenia, umowy o dzieło oraz ZUS zaliczane w ciężar kosztów w latach ubiegłych	351 560,30
6	Przychody księgowe trwale nie wliczone do podstawy opodatkowania:	1 676 244,48
a	rozliczenia międzyokresowe przychodów do wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji	1 676 244,48
7	Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego	923 986,51
a	naliczone odsetki (art. 12 ust. 4 pkt 2)	3 007,73
b	przychody z tytułu świadczeń nieprzyjętych do realizacji NFZ - ponadlimit (art. 12 ust. 3a pkt 2)	920 978,78
8	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku:	125 873,69
a	wartość otrzymanych nieodpłatnie świadczeń i przychodów w naturze wycenione zgodnie z art. 12 ust. 6 (art. 12 ust. 1 pkt 2)	124 330,00
b	otrzymane odsetki od należności zaewidencjonowane w latach ubiegłych	1 543,69
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 605 760,28
6	Podatek dochodowy	305 094
7	Przypisy kontroli skarbowych	0,00
8a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	0,00
8b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00
8c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego	0,00
9	Razem podatek dochodowy należny za okres 3.11.2014 - 1.11.2015	305 094

Nota Nr 19 b

Podatek dochodowy za okres 3.11.2014 - 31.12.2014

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk (strata) brutto	1 212 298,81
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania	0,00
3	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	581 430,44
a	amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów	290 715,22
-	amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów dotycząca aportu (budynki)	31 557,28
-	amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów dotycząca dotacji	259 157,94
e	wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	0,00
4	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu:	344 349,98
a	nie wypłacone umowy zlecenia, umowy o dzieło oraz ZUS obciążające koszty danego roku (art. 16 ust. 1 pkt 57)	344 349,98
5	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów, a nie ujęte w wyniku:	351 561,38
a	zapłacone odsetki od zobowiązań zaliczone w ciężar kosztów finansowych w latach ubiegłych	1,08
b	wypłacone umowy zlecenia i umowy o dzieło zaliczane w ciężar kosztów w latach ubiegłych	351 560,30
6	Przychody księgowe trwale nie wliczone do podstawy opodatkowania:	280 124,88
a	rozliczenia międzyokresowe przychodów do wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji	280 124,88
7	Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego	813 203,80
a	przychody z tytułu świadczeń nieprzyjętych do realizacji NFZ - ponadlimit (art. 12 ust. 3a pkt 2)	813 203,80
8	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku:	422,70
a	otrzymane odsetki od należności zaewidencjonowane w latach ubiegłych	422,70
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	693 611,87
6	Podatek dochodowy	131 786
7	Przypisy kontroli skarbowych	0,00
8a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	0,00
8b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00
8c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego	0,00
9	Razem podatek dochodowy należny za okres 3.11.2014 - 31.12.2014	131 786

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*kwiatkowski Tomasz*  
*Ewa Makarewicz-Podgórska*

**Nota Nr 20**  
**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

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

Lp.	Tytuł	3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.	1.01. - 2.11.2014 r.
<b>Środki pieniężne</b>			
1	Środki pieniężne w banku	8 805 971,47	11 509 353,20
2	Środki pieniężne w kasie	4 209,72	9 608,88
<b>RAZEM</b>		<b>8 805 971,47</b>	<b>11 509 353,20</b>

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

Lp.	Tytuł	3.11.2014 r. - 1.11.2015 r.	1.01. - 2.11.2014 r.
1	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	5 882 052,35	9 033 858,27
-	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	5 882 052,35	9 033 858,27
5	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z:	2 937 006,02	(4 368 629,03)
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu	2 937 006,02	(4 368 629,03)

Gdańsk, 29.04.2016 r.

*Sawickich*  
*Jana Gaj*

*Dr Inż. Michał Kucharski - Ipk*