



Wielospecjalistyczny
Szpital Wojewódzki
w Gorzowie Wlkp. Sp. z o.o.

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

za okres
od 01 stycznia 2022 r.
do 31 grudnia 2022 r.



Spis treści

I. Charakterystyka działalności Spółki.....	3
1.1. Opis działalności Spółki.....	3
1.2. Zarząd i jego cele	4
II. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.....	4
III. Informacje o bieżącym i przewidywanym rozwoju jednostki	5
IV. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju	6
V. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa	6
5.1. Podstawowe wielkości finansowe	6
5.2. Przychody	6
5.3. Koszty działalności operacyjnej	7
5.4. Wynik finansowy	7
5.5. Wybrane wskaźniki finansowe	7
5.6. Przewidywana sytuacja finansowa.....	8
VI. Czynniki ryzyka	9
6.1. Ryzyko związane z realizacją kontraktów z NFZ	9
6.2. Ryzyko utraty płynności finansowej	9
6.3. Ryzyko kredytowe	9
6.4. Ryzyko związane z utratą wyspecjalizowanej kadry pracowniczej.....	9
6.5. Ryzyko zdarzeń niepożądanych i błędnych zachowań pracowników.....	9
6.6. Ryzyko naruszenia przepisów prawa pracy oraz związane z roszczeniami pracowniczymi	10
6.7. Ryzyko związane z niestabilnością i niejasnością przepisów prawnych	10
VII. Informacje w zakresie udziałów własnych	10
VIII. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)	10
IX. Instrumenty finansowe	10

I. Charakterystyka działalności Spółki

1.1. OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Wielospecjalistyczny Szpital Wojewódzki w Gorzowie Wlkp. Sp. z o.o. (zwany dalej „Spółką” lub „Szpitalem”), powstał w wyniku dokonania w dniu 29 sierpnia 2013 r. przez Zarząd Województwa Lubuskiego Aktu przekształcenia Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Rejestracja Spółki nastąpiła w dniu 06 września 2013 r. w Sądzie Rejonowym w Zielonej Górze VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000476259. Na dzień bilansowy kapitał spółki wynosił 47 000 000 złotych i dzielił się na 47 000 udziałów o wartości nominalnej 1 000 zł za jeden udział. Właścicielem Spółki jest Województwo Lubuskie, które posiada 100% udziałów.

Spółka, działając zgodnie z wymogami ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, przejęła na własność majątek związany z działalnością leczniczą po zlikwidowanym Samodzielnym Publicznym Szpitalu Wojewódzkim w Gorzowie Wlkp., kontynuując jednocześnie w sposób ciągły udzielanie świadczeń zdrowotnych w ramach kontraktów z Lubuskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia oraz w trybie komercyjnym.

Siedzibą Spółki jest ul. Dekerta 1, 66-400 Gorzów Wlkp. Spółce nadano numer identyfikacji podatkowej NIP 599-31-68-108 oraz REGON 211228381.

Celem Spółki jest prowadzenie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych, promocji zdrowia, realizacji zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia, w tym wdrażanie nowych technologii medycznych oraz metod leczenia.

Podstawowym obszarem działalności Spółki jest wykonywanie świadczeń zdrowotnych, w szczególności polegających na:

- a) badaniach i poradach lekarskich,
- b) leczeniu,
- c) rehabilitacji,
- d) badaniach diagnostycznych,
- e) pielęgnacji chorych,
- f) opiece pielęgnacyjno-opiekuńczej oraz paliatywno-hospicyjnej.

Świadczenia zdrowotne realizowane są w oparciu o trzy zakłady lecznicze tworzące Spółkę:

- a) Zakład leczniczy „Lecznictwo Szpitalne”,
- b) Zakład leczniczy „Przychodnie Specjalistyczne i Diagnostyka”,
- c) Zakład leczniczy „Opieka Długoterminowa”.

Spółka prowadzi **działalność leczniczą** w rodzaju:

- a) stacjonarne i całodobowe świadczenia zdrowotne,
- b) stacjonarne i całodobowe świadczenia zdrowotne inne niż szpitalne,
- c) ambulatoryjne świadczenia zdrowotne.

Szpital udziela **świadczeń zdrowotnych** w zakładach leczniczych zlokalizowanych przy:

- a) ul. Dekerta 1, 66-400 Gorzów Wlkp.,
- b) ul. Walczaka 42, 66-400 Gorzów Wlkp.

Świadczenia zdrowotne finansowane ze środków publicznych osobom ubezpieczonym, a także za całkowitą odpłatnością, udzielane są wyłącznie przez osoby wykonujące zawody medyczne oraz spełniające wymagania kwalifikacyjne określone w odrębnych przepisach i są adresowane przede wszystkim do mieszkańców miasta Gorzowa Wielkopolskiego i powiatu gorzowskiego, jak i północnej części województwa lubuskiego oraz do województw ościennych.

Najbliższe Szpitale znajdują się w Skwierzynie, Dreźnie, Kostrzynie nad Odrą, Międzychodzie (woj. wielkopolskie), Trzciance (woj. wielkopolskie) i Czarnkowie (woj. wielkopolskie).

1.2. ZARZĄD I JEGO CELE

W skład Zarządu wchodzi:

- a) Jerzy Ostroch – Prezes Zarządu,
- b) Robert Surowiec – Wiceprezes Zarządu.

Misja Spółki określona przez jej Zarząd:

„Naszą misją jest dbanie o zdrowie mieszkańców województwa lubuskiego oraz niesienie profesjonalnej pomocy na najwyższym poziomie. Pragniemy, by szpital był miejscem przyjaznym dla każdego chorego”.

Wizja Spółki określona przez jej Zarząd:

„Profesjonalny szpital, świadczący usługi zdrowotne na wysokim poziomie, zgodnie ze standardami europejskimi, będący liderem wśród lecznic w zachodniej części Polski i głównym filarem regionalnego systemu opieki zdrowotnej.”

Główne cele strategiczne Zarządu to:

- a) nowoczesny wielospecjalistyczny Szpital zapewniający w pełni bezpieczeństwo zdrowotne mieszkańcom Gorzowa Wlkp. i województwa lubuskiego, a także mieszkańcom województw ościennych,
- b) Szpital oferujący możliwości kompleksowego diagnozowania i leczenia chorób w sposób niewymagający od pacjentów wyjazdów do innych ośrodków, niezależnie od rodzaju schorzenia,
- c) Szpital prowadzący szeroką działalność dydaktyczną, będący jedną z lecznic realizującą kształcenie lekarzy w ramach stażu podyplomowego i rezydentur, a także w ramach wydziału lekarskiego Uniwersytetu Zielonogórskiego,
- d) Szpital otwarty na potrzeby Pacjentów, przyjazny dla Pacjentów i ich Bliskich,
- e) Szpital zarządzany profesjonalnie i efektywnie ekonomicznie.

Działania Zarządu Spółki w roku 2022 wynikały m.in. z założeń zawartych w „**Strategii Rozwoju Wielospecjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. na lata 2021-2026**” (zwanej dalej „Strategią”). Strategia została przyjęta przez Zarządu Spółki uchwałą nr 9/2021 z dnia 15.02.2021 r. oraz przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 20/2021 z dnia 26.02.2021 r. W strategii została przyjęta nowa Wizja i Misja Szpitala w Gorzowie Wlkp.

II. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

Do najważniejszych zdarzeń, jakie wystąpiły w 2022 r., a także po jego zakończeniu do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2022 r. należy zaliczyć:

- 1) Wzrost przychodów netto ze sprzedaży produktów o 40 873,26 tys. zł.
- 2) Zawarcie i realizacja 25 kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia (zwanym dalej „NFZ”), w tym: na ryczałt i świadczenia odrębnie finansowane.
- 3) Wzrost wartości wykonanych świadczeń w ramach Pakietu Onkologicznego w 2022 r. o 34,85%, tj. o 5 527,74 tys. zł w stosunku do roku ubiegłego. Wykonanie świadczeń w ramach Pakietu Onkologicznego w roku 2022 zostało zrealizowane na poziomie 21 390,19 tys. zł.
- 4) Otrzymanie dotacji i refundacji na łączną sumę 11 722,34 tys. zł.



- 5) Realizacja inwestycji rzeczowych o łącznej wartości 10 132,81 tys. zł.
- 6) Rozpoczęcie rozbudowy WSzW w Gorzowie Wlkp. sp. z o.o. o ośrodek dializoterapii z oddziałem nefrologicznym,
- 7) Przebudowa budynku Hotelu Pielęgniarek w celu zlokalizowania w nim poradni specjalistycznych,
- 8) Przebudowa i rozbudowa bloku "B" Wielospecjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. Sp. z o.o. w celu przystosowania obiektu do zlokalizowania Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej oraz Pracowni Immunologii Transfuzjologicznej z Bankiem Krwi,
- 9) Wdrożenie zintegrowanych systemów brachyterapii HDR,
- 10) Rozszerzenie zakresu kardiologii o zakres kardiochirurgii.

III. Informacje o bieżącym i przewidywanym rozwoju jednostki

Działania Zarządu Spółki w roku 2021 wynikały m.in. z założeń zawartych w „Strategii Rozwoju Wielospecjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. na lata 2021-2026” (zwanej dalej „Strategią”). Strategia została przyjęta przez Zarządu Spółki uchwałą nr 9/2021 z dnia 15.02.2021 r. oraz przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 20/2021 z dnia 26.02.2021 r.

Szpital jest w trakcie lub zrealizował inne działania związane z rozwojem Spółki, spośród których zakończono następujące:

- a) Zakończenie inwestycji „Zmiana konwencjonalnego zasilania w ciepło i energię elektryczną na jednostkę pracującą w wysokosprawnej kogeneracji – trigeneracji z wykorzystaniem innowacyjnych sposobów sterowania zwiększającej bezpieczeństwo w ciągłości zasilania w energię elektryczną oraz ciepłą Szpitala”,
- b) Zakończenie inwestycji „Przebudowa i rozbudowa bloku „B” WSzW w celu przystosowania obiektu do zlokalizowania Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej oraz Pracowni Immunologii Transfuzjologicznej z Bankiem Krwi”,
- c) Wdrożenie zintegrowanych systemów brachyterapii HDR
- d) Przebudowa budynku Hotelu Pielęgniarek w celu zlokalizowania w nim poradni specjalistycznych – zakończenie inwestycji w marcu 2023 r.

W trakcie realizacji są inne działania związane z rozwojem Spółki, spośród których należy wymienić:

- a) Zarząd Szpitala zabiega o poszerzenie zakresu świadczonych procedur medycznych między innymi o kardiochirurgię – uruchomienie oddziału w marcu 2023 r. oraz przeszczepy immunologiczne – pierwszy przeszczep komórek macierzystych odbył się w styczniu 2023 r.,
- b) termomodernizacja – dostosowanie obiektów do wymogów przeciwpożarowych, sanitarnych, epidemiologicznych oraz poprawy standardów świadczenia usług leczniczych.
- c) rozbudowa WSzW o Ośrodek Dializoterapii z Oddziałem Nefrologicznym,
- d) przebudowa i rozbudowa budynku „patomorfologii” oraz budynku „krwiodawstwa” w celu przystosowania obiektów do zlokalizowania w nich Zakładu Mikrobiologii oraz Zakładu Patomorfologii,
- e) rewitalizacja kompleksu przy ul. Walczaka I etap utworzenia CZP - szpital ogród,
- f) przebudowa, rozbudowa i modernizacja Bloku Operacyjnego
- g) dostawa i montaż chillera absorpcyjnego do produkcji chłodu wraz z niezbędną infrastrukturą,
- h) przebudowa sieci wodociągowej na terenie Zakładów Leczniczych przy ul. Walczaka 42 (II etap),
- i) wymiana przełączników w rozdzielniach elektrycznych – element inteligentnego budynku.
- j) dostosowanie obiektów szpitalnych w zakresie ochrony p. poż. budynków medycznych przy ul. Dekerta i Walczaka,



IV. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Zarząd nawiązał współpracę z Diagnostyką Bankiem Komórek Macierzystych Sp. z o.o., a także z Uniwersytetem Medycznym w Warszawie w zakresie realizacji programów przeszczepów immunologicznych i transplantacji immunologicznej. Program koordynowany jest przez prof. Mariusza Ratajczaka.

V. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

5.1. PODSTAWOWE WIELKOŚCI FINANSOWE

Za 2022 r. Spółka uzyskała zysk netto na poziomie 72,8 tys. zł, tj. o 11,4 tys. wyższym niż w 2021 r. Wynik EBITDA wyniósł 27 501 tys. zł i jest niższy o 5 831 tys. zł niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Pozostałe podstawowe poziomy przychodów, kosztów, zysków i strat zaprezentowano w dalszej części rozdziału.

Wybrane dane finansowe rachunku zysków i strat w latach 2020-2022 (tys. zł)

Wyszczególnienie	Za okres			Zmiany bezwzględne		Zmiany względne	
	2022	2021	2020	2022/2021	2021/2020	2022/2021	2021/2020
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	420 699	379 826	332 312	40 873	47 514	10,8%	14,3%
Koszty działalności operacyjnej	427 295	420 114	344 719	7 181	75 395	1,7%	21,9%
Wynik ze sprzedaży	-6 596	-40 288	-12 407	33 693	-27 881	-83,6%	224,7%
Pozostałe przychody operacyjne	37 404	76 151	34 172	-38 747	41 978	-50,9%	122,8%
Pozostałe koszty operacyjne	27 293	28 333	15 377	-1 040	12 956	-3,7%	84,3%
Wynik z działalności operacyjnej (EBIT)	3 515	7 530	6 389	-4 014	1 141	-53,3%	17,9%
Przychody finansowe	398	86	620	312	-534	362,9%	-86,1%
Koszty finansowe	928	1 003	1 051	-75	-48	-7,5%	-4,6%
Wynik brutto	2 986	6 613	5 958	-3 628	655	-54,9%	11,0%
Podatek dochodowy	2 913	6 610	5 775	-3 697	835	-55,9%	14,5%
Wynik netto	73	61	39	11	22	18,5%	56,4%
EBITDA	27 501	33 331	25 968	-5 831	7 363	-17,5%	28,4%

5.2. PRZYCHODY

Przychody ogółem wyniosły w 2022 r. 420 699 tys. zł i wzrosły w odniesieniu do 2021 r. o kwotę 40 873 tys. zł, tj. o 10,8%. Ze względu na specyfikę prowadzonej działalności największy udział w przychodach został wygenerowany przez kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia. Przychody z tego tytułu wyniosły w 2022 r. 410 526,7 tys. zł, zaś udział sprzedaży do NFZ w przychodach ze sprzedaży stanowił 97,1%. Należności z tytułu dostaw i usług w 2022 r. wyniosły 41 866,7 tys. zł, co stanowi 10,12% sumy bilansowej (413 799,4 tys. zł).



5.3. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Koszty działalności operacyjnej w 2022 r. były wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o 7 181 tys. zł, tj. o 1,7%, na co w szczególności złożyły się wzrost kosztów usług obcych o 11 911 tys. zł (wzrost o 11,4%), oraz kosztów zużycia materiałów i energii o 821 tys. zł (wzrost o 0,7%).

Koszty działalności operacyjnej w latach 2020-2022 (tys. zł)

Wyszczególnienie	Za okres			Zmiany bezwzględne		Zmiany względne	
	2022	2021	2020	2022/2021	2021/2020	2022/2021	2021/2020
Koszty działalności operacyjnej	427 295	420 114	344 719	7 181	75 395	1,7%	21,9%
Amortyzacja	23 985	25 801	19 579	-1 816	6 222	-7,0%	31,8%
Zużycie materiałów i energii	112 380	111 559	94 479	821	17 080	0,7%	18,1%
Usługi obce	116 410	104 499	81 736	11 911	22 763	11,4%	27,8%
Podatki i opłaty	1 325	1 605	1 209	-280	396	-17,5%	32,8%
Wynagrodzenia	142 054	145 481	120 477	-3 427	25 004	-2,4%	20,8%
Ubezpieczenia	29 189	29 065	24 868	125	4 197	0,4%	16,9%
Pozostałe koszty	1 905	2 104	2 363	-199	-259	-9,5%	-11,0%
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	47	0	9	47	-9	0,0%	-100,0%

5.4. WYNIK FINANSOWY

Spółka w roku obrotowym 2022 uzyskała zysk na poziomie operacyjnym (EBIT) w wysokości 3 515 tys. zł, który jest niższy o 4 014 tys. zł w porównaniu z wynikiem uzyskanym w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zysk netto Spółki w 2022 wyniósł 72,8 tys. zł, tj. o 11,4 tys. wyższy niż w 2021 r.

5.5. WYBRANE WSKAŹNIKI FINANSOWE

Wybrane wskaźniki finansowe obrazujące działalność Spółki w latach 2020-2022 zostały przedstawione w tabeli¹.

¹ Wskaźnik struktury aktywów trwałych = aktywa trwałe / aktywa ogółem

Wskaźnik struktury aktywów obrotowych = aktywa obrotowe / aktywa ogółem

Wskaźnik struktury kapitału własnego = kapitał własny / pasywa ogółem

Wskaźnik struktury kapitału obcego = kapitał obcy / pasywa ogółem

Wskaźnik płynności bieżącej = aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe

Wskaźnik płynności szybkiej = aktywa obrotowe – zapasy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe / zobowiązania krótkoterminowe

Wskaźnik ogólnego zadłużenia = (zobowiązania ogółem / aktywa ogółem) * 100

Wskaźnik rentowności sprzedaży (ROS) = (zysk netto / przychody ze sprzedaży) * 100

Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE) = (zysk netto / kapitał własny) * 100

Wskaźnik rentowności aktywów (ROA) = (zysk netto / aktywa ogółem) * 100

Wskaźnik rotacji należności z tyt. dostaw i usług = (należności z tyt. dostaw i usług / przychody netto) * 365

Wskaźnik rotacji zobowiązań z tyt. dostaw i usług = (zobowiązania z tyt. dostaw i usług / przychody netto) * 365



Podstawowe wskaźniki finansowe Spółki w latach 2020-2022¹

Wyszczególnienie	2022	2021	2020
Wskaźnik struktury aktywów trwałych	0,76	0,75	0,74
Wskaźnik struktury aktywów obrotowych	0,24	0,25	0,26
Wskaźnik struktury kapitału własnego	0,21	0,22	0,24
Wskaźnik struktury kapitału obcego	0,79	0,78	0,76
Wskaźnik płynności bieżącej	1,28	1,56	1,25
Wskaźnik płynności szybkiej	1,14	1,41	1,08
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	25,10%	24,39%	31,37%
Wskaźnik rentowności sprzedaży (ROS)	0,02%	0,01%	0,01%
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE)	0,08%	0,05%	0,05%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	0,02%	0,01%	0,01%
Wskaźnik rotacji należności z tyt. dostaw i usług (w dniach)	36,15	31,95	31,95
Wskaźnik rotacji zobowiązań z tyt. dostaw i usług (w dniach)	25,14	31,02	31,02

5.5.1. Struktura bilansu

W roku 2022 udział aktywów trwałych wynosił 76,5% wartości aktywów ogółem. W stosunku do 2021 r. udział ten wzrósł o 1,6%, głównie na skutek zrównoważonej polityki inwestycyjnej oraz wzrostu amortyzacji w roku 2022 r. Kapitały własne i kapitały obce Spółki są w stosunku 1:5 co oznacza, że kapitały obce pięciokrotnie przewyższają kapitał własny.

5.5.2. Płynność finansowa

W 2022 r. wskaźnik płynności bieżącej wyniósł 1,28. Zarówno w roku 2022, jak i 2021 wskaźnik mieścił się w granicach poziomu optymalnego. Spółka utrzymywała przy tym wskaźnik płynności szybkiej na poziomie 1,14.

5.5.3. Rentowność

Ze względu na rodzaj prowadzonej przez Spółkę działalności wskaźniki rentowności osiągają minimalne wartości.

5.5.4. Sprawność działania (efektywność)

Cykl ściągania należności z tyt. dostaw i usług wynosił w roku 2022 36 dni i pozostał na podobnym poziomie jak w roku 2021 r. Natomiast cykl spłaty zobowiązań z tytułu dostaw i usług wyniósł w tym samym okresie 25 dni. W 2022 r. poziom wskaźnika spadł w porównaniu do poziomu z roku 2021.

5.6. PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

Plan finansowy na rok 2022 zakłada osiągnięcie przychodów ogółem na poziomie 466 401 tys. zł. W stosunku do przychodów z 2022 r. planuje się ich wzrost o 45 701 tys. zł. Koszty działalności operacyjnej założono na poziomie 479 793 tys. zł, tj. wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o 52 498 tys. zł.

W 2023 r. przewiduje się osiągnięcie zysku netto na poziomie 36 tys. zł, tj. o 37 tys. zł niższym niż w 2023 r., natomiast wynik EBITDA założono na poziomie 25 205 tys. zł, niższym o 2 296 tys. zł w odniesieniu do 2022 r.

Z uwagi na rozwijającą się i nieprzewidywalną sytuację związaną z działaniami zbrojnymi na terytorium Ukrainy niemożliwym jest na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania dokonanie oceny wpływu

skutków jej wystąpienia na sytuację finansową Spółki. Należy się liczyć z tym, iż w ciągu bieżącego roku plany finansowe Spółki na 2023 r. zostaną zweryfikowane.

VI. Czynniki ryzyka

6.1. RYZYKO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ KONTRAKTÓW Z NFZ

Podstawą działalności Szpitala są umowy na świadczenia medyczne zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia (zwanego dalej „NFZ”). Udział przychodów z NFZ w przychodach ze sprzedaży Spółki w 2022 r. wyniósł 97,1 %. Wysokość kontraktów z NFZ zależy od środków finansowych pozyskiwanych ze składki zdrowotnej, jaką dysponuje płatnik. Niewielka dynamika wzrostu środków na ochronę zdrowia lub jej brak nie koreluje ze stałym wzrostem w zakresie realizacji ustawowych potrzeb zdrowotnych pacjentów Szpitala. Istnieje także ryzyko braku częściowej lub całkowitej zapłaty za procedury medyczne wykonane w szpitalu.

6.2. RYZYKO UTRATY PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ

Służby finansowo-księgowe na bieżąco monitorują i kontrolują sytuację finansową i płatniczą oraz płynność finansową Spółki zapewniając jej odpowiedni i bezpieczny poziom.

6.3. RYZYKO KREDYTOWE

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia przez Spółkę strat finansowych na skutek niewypełnienia przez kontrahenta będącego stroną instrumentu finansowego swoich kontraktowych zobowiązań. Spółka w 2022 r. nie zaciągnęła żadnych pożyczek ani kredytów bankowych. Jedynym instrumentem finansowym, z którego Spółka korzysta jest pożyczka z Urzędu Marszałkowskiego. Spółka, będąc następcą prawnym Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. (zwanego dalej „SP ZOZ”) spłaca pożyczkę zaciągniętą przez SP ZOZ. Na dzień 31.12.2022 r. zadłużenie z tego tytułu wynosi 33 204,5 tys. zł, z czego 5 534,1 tys. zł stanowi zobowiązanie krótkoterminowe (należność główna z odsetkami), natomiast 27 670,4 tys. zł - zobowiązanie długoterminowe.

Ryzyko kredytowe w Spółce, poza spłatą w/w pożyczki, dotyczy również należności z tytułu dostaw i usług. Na dzień 31.12.2022 r. należności Spółki z tytułu dostaw i usług stanowiły 10,12% sumy bilansowej i są na bieżąco monitorowane. W porównaniu do stanu na dzień 31.12.2021 r. wskaźnik ten uległ zwiększeniu o 1,35pp. W przypadku przekroczenia terminu płatności przez kontrahentów podejmowane są działania według przyjętych w Spółce procedur windykacyjnych.

6.4. RYZYKO ZWIĄZANE Z UTRATĄ WYSPECJALIZOWANEJ KADRY PRACOWNICZEJ

Nowoczesny sprzęt i aparatura medyczna, a także stosowania nowych technologii medycznych oraz metod leczenia, wymagają zatrudnienia specjalistów z wysokimi kwalifikacjami. Istnieje ryzyko okresowych lub trwałych problemów z pozyskaniem wykwalifikowanej kadry pracowników lub ich utrata.

6.5. RYZYKO ZDARZEŃ NIEPOŻĄDANYCH I BŁĘDNYCH ZACHOWAŃ PRACOWNIKÓW

Występowanie zdarzeń niepożądanych, a także błędnych zachowań pracowników, jest ryzykiem każdego pracodawcy. Konsekwencją bywają określone, czasami dotkliwe szkody finansowe. Ograniczeniu tego ryzyka sprzyja odpowiedni dobór pracowników, przestrzeganie procedur i właściwy nadzór. W zakresie zabezpieczenia finansowego Spółka korzysta z ubezpieczeń w firmach ubezpieczeniowych.



6.6. RYZYKO NARUSZENIA PRZEPISÓW PRAWA PRACY ORAZ ZWIĄZANE Z ROSZCZENIAMI PRACOWNICZYMI

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Spółka zatrudniała 1 474 osoby na umowę o pracę oraz 727 na umowach cywilnoprawnych. Mimo, że obecnie wszelkie prawa pracowników wynikające ze stosunku pracy są w pełni respektowane, nie można wykluczyć, że w przyszłości określone zdarzenia będą interpretowane przez obecnych/byłych pracowników jako naruszenie przepisów prawa pracy i mogą stanowić podstawę do roszczeń finansowych. Ograniczeniem tego ryzyka w wymiarze finansowym są tworzone rezerwy.

6.7. RYZYKO ZWIĄZANE Z NIESTABILNOŚCIĄ I NIEJASNOŚCIĄ PRZEPISÓW PRAWNYCH

Częste zmiany przepisów prawnych, w szczególności: podatkowych, dotyczących prawa handlowego i działalności gospodarczej, prawa pracy, ubezpieczeń społecznych i ich niejednorodnych interpretacji stanowią ryzyko obciążenia spółki dodatkowymi daninami. Ograniczeniem tego ryzyka jest kształcenie pracowników merytorycznych i zarządzających.

VII. Informacje w zakresie udziałów własnych

W 2022 r. nie wystąpiły w Spółce żadne zdarzenia w zakresie udziałów własnych.

VIII. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)

Spółka nie posiada żadnych oddziałów (zakładów).

IX. Instrumenty finansowe

Spółka w 2022 r. nie zaciągnęła żadnych pożyczek ani kredytów bankowych. Jedynym instrumentem finansowym, z którego Spółka korzysta jest pożyczka z Urzędu Marszałkowskiego. Spółka, będąc następcą prawnym SP ZOZ spłaca pożyczkę zaciągniętą przez SP ZOZ. Na dzień 31.12.2022 r. zadłużenie z tego tytułu wynosi 33 204,5 tys. zł, z czego 5 534,1 tys. zł stanowi zobowiązanie krótkoterminowe (należność główna z odsetkami), natomiast 27 670,4 tys. zł - zobowiązanie długoterminowe.

Spłata pożyczki odbywa się z nadwyżek środków finansowych generowanych z podstawowej działalności operacyjnej Spółki.

Gorzów Wielkopolski, dnia 29 marca 2023 r.

.....
Wiceprezes Zarządu

.....
Prezes Zarządu