



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

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

za okres
od 01 stycznia 2023 r.
do 31 grudnia 2023 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 61 500 000 złotych i dzielił się na 61 500 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 i personelu medycznego w ramach stażu podyplomowego i rezydentur, a także współpracuje niniejszym z Uniwersytetem Zielonogórskim.
- d) Szpital współpracujący z AJP w Gorzowie Wielkopolskim z Wydziałem Nauk o Zdrowiu kształcącym pielęgniarki i ratowników medycznych.
- e) Szpital otwarty na potrzeby Pacjentów, przyjazny dla Pacjentów i ich Bliskich,
- f) Szpital zarządzany profesjonalnie i efektywnie ekonomicznie.

Działania Zarządu Spółki w roku 2023 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 2023 r., a także po jego zakończeniu do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2023 r. należy zaliczyć:

- 1) Wzrost przychodów netto ze sprzedaży produktów o 123 927 tys. zł.
- 2) Zawarcie i realizacja 20 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 2023 r. o 23,62%, tj. o 5 052,90 tys. zł w stosunku do roku ubiegłego. Wykonanie świadczeń w ramach Pakietu Onkologicznego w roku 2023 zostało zrealizowane na poziomie 26 445,39 tys. zł.
- 4) Otrzymanie dotacji i refundacji na łączną sumę 17 329,8 tys. zł.
- 5) Realizacja inwestycji rzeczowych o łącznej wartości 16 684,7 tys. zł.
- 6) Rozpoczęcie rozbudowy Centrum Diagnostyczno – Labolatoryjnego – Rozbudowa patomorfologii i mikrobiologii,
- 7) Kontynuacja rozbudowy WSzW w Gorzowie Wlkp. sp. z o.o. o ośrodek dializoterapii z oddziałem nefrologicznym,
- 8) Zakończenie i uruchomienie układu wytwarzania wody lodowej dla Szpitala,
- 9) Wdrożenie systemu do neuronawigacji śródoperacyjnej z neuromonitoringiem,
- 10) Otwarcie pododdziału Kadriochirurgii bez aktualnego finansowania ze środków Narodowego Funduszu Zdrowia zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej nr 10/2022 z dnia 24 marca 2022 r. oraz akceptacją Zarządu Województwa Lubuskiego wraz z przekazanym dofinansowaniem.
- 11) Otrzymanie nagrody - Lider Roku 2023 w Ochronie Zdrowia – Innowacyjny Szpital.
- 12) Przygotowanie pięcioletniej strategii inwestycyjnej opiewającej na kwotę 970 mln zł przyjętej przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 106/2023 z dnia 19 grudnia 2023 r. oraz akceptacją Zarządu Województwa Lubuskiego.

III. Informacje o bieżącym i przewidywanym rozwoju jednostki

Działania Zarządu Spółki w roku 2023 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) Przebudowa budynku Hotelu Pielęgniarek w celu zlokalizowania w nim poradni specjalistycznych – zakończenie inwestycji w marcu 2023 r.
- b) Rozbudowa WSzW o Ośrodek Dializoterapii – zakończenie inwestycji luty 2024
- c) Realizacja układu wytwarzania wody lodowej dla Szpitala,
- d) Przebudowa pomieszczeń na potrzeby Pracowni Tomografii Komputerowej i Endoskopowej

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.
- b) termomodernizacja – dostosowanie obiektów do wymogów przeciwpożarowych, sanitarnych, epidemiologicznych oraz poprawy standardów świadczenia usług leczniczych.
- c) przebudowa i rozbudowa budynku „patomorfologii” oraz budynku „krwiodawstwa” w celu przystosowania obiektów do zlokalizowania w nich Zakładu Mikrobiologii oraz Zakładu Patomorfologii,
- d) rewitalizacja kompleksu przy ul. Walczaka I etap utworzenia CZP - szpital ogród,
- e) przebudowa, rozbudowa i modernizacja Bloku Operacyjnego
- f) przebudowa sieci wodociągowej na terenie Zakładów Leczniczych przy ul. Walczaka 42 (II etap),
- g) wymiana przełączników w rozdzielniach elektrycznych – element inteligentnego budynku.
- h) dostosowanie obiektów szpitalnych w zakresie ochrony p. poż. budynków medycznych przy ul. Dekerta i Walczaka,
- i) przygotowania do rozbudowy WSzW o pawilon medyczny – niezabiegowy.



IV. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Zarząd nawiązał współpracę z Uniwersytetem w Oxford w zakresie badań klinicznych zatytułowanych „Ciężar oporności na środki przeciwdrobnoustrojowe i niepowodzenie leczenia antybiotykami w przypadku sepsy w krajach o niskim, średnim i wysokim dochodzie”. Program koordynowany jest przez prof. Macieja Żukowskiego.

V. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

5.1. PODSTAWOWE WIELKOŚCI FINANSOWE

Za 2023 r. Spółka uzyskała zysk netto na poziomie 62,9 tys. zł, tj. o 9,9 tys. niższym niż w 2022 r. Wynik EBITDA wyniósł 41 137 tys. zł i jest wyższy o 13 636 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 2021-2023 (tys. zł)

Wyszczególnienie	Za okres			Zmiany bezwzględne		Zmiany względne	
	2023	2022	2021	2023/2022	2022/2021	2023/2022	2022/2021
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	544 627	420 699	379 826	123 927	40 873	29,5%	10,8%
Koszty działalności operacyjnej	514 546	427 295	420 114	87 251	7 181	20,4%	1,7%
Wynik ze sprzedaży	30 081	-6 596	-40 288	36 677	33 693	-556,1%	-83,6%
Pozostałe przychody operacyjne	26 965	37 404	76 151	-10 440	-38 747	-27,9%	-50,9%
Pozostałe koszty operacyjne	45 339	27 293	28 333	18 046	-1 040	66,1%	-3,7%
Wynik z działalności operacyjnej (EBIT)	11 706	3 515	7 530	8 191	-4 014	233,0%	-53,3%
Przychody finansowe	733	398	86	335	312	84,1%	362,9%
Koszty finansowe	1 657	928	1 003	729	-75	78,6%	-7,5%
Wynik brutto	10 782	2 986	6 613	7 796	-3 628	261,1%	-54,9%
Podatek dochodowy	10 719	2 913	6 457	7 806	-3 544	268,0%	-54,9%
Wynik netto	63	73	61	-9,9	11,4	-13,6%	18,5%
EBITDA	41 137	27 501	33 331	13 636	-5 831	49,6%	-17,5%

5.2. PRZYCHODY

Przychody ogółem wyniosły w 2023 r. 544 627 tys. zł i wzrosły w odniesieniu do 2022 r. o kwotę 123 927 tys. zł, tj. o 29,5%. Ze względu na specyfikę prowadzonej działalności największy udział w przychodach został wygenerowany przez kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia. Przychody z tego tytułu wyniosły w 2023 r. 536 321,9 tys. zł, zaś udział sprzedaży do NFZ w przychodach ze sprzedaży stanowił 97,15%. Należności z tytułu dostaw i usług w 2023 r. wyniosły 54 704,1 tys. zł, co stanowi 11,83% sumy bilansowej (462 262,3 tys. zł).



5.3. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Koszty działalności operacyjnej w 2023 r. były wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o 87 251 tys. zł, tj. o 20,4%, na co w szczególności złożyły się wzrost kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi o 37 755 tys. zł (wzrost o 22,0%), usług obcych o 18 894 tys. zł (wzrost o 16,2%), oraz kosztów zużycia materiałów i energii o 25 075 tys. zł (wzrost o 22,3%).

Koszty działalności operacyjnej w latach 2021-2023 (tys. zł)

Wyszczególnienie	Za okres			Zmiany bezwzględne		Zmiany względne	
	2023	2022	2021	2023/2022	2022/2021	2023/2022	2022/2021
Koszty działalności operacyjnej	514 546	427 295	420 114	87 251	7 181	20,4%	1,7%
Amortyzacja	29 431	23 985	25 801	5 445	-1 816	22,7%	-7,0%
Zużycie materiałów i energii	137 454	112 380	111 559	25 075	821	22,3%	0,7%
Usługi obce	135 304	116 410	104 499	18 894	11 911	16,2%	11,4%
Podatki i opłaty	1 469	1 325	1 605	144	-280	10,9%	-17,5%
Wynagrodzenia	173 830	142 054	145 481	31 776	-3 427	22,4%	-2,4%
Ubezpieczenia	35 169	29 189	29 065	5 979	125	20,5%	0,4%
Pozostałe koszty	1 889	1 905	2 104	-16	-199	-0,9%	-9,5%
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	47	0	-47	47	-100,0%	0,0%

5.4. WYNIK FINANSOWY

Spółka w roku obrotowym 2023 uzyskała zysk na poziomie operacyjnym (EBIT) w wysokości 11 706 tys. zł, który jest wyższy o 8 191 tys. zł w porównaniu z wynikiem uzyskanym w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zysk netto Spółki w 2023 r. wyniósł 62,9 tys. zł, tj. o 9,9 tys. niższy niż w 2022 r.

5.5. WYBRANE WSKAŹNIKI FINANSOWE

Wybrane wskaźniki finansowe obrazujące działalność Spółki w latach 2021-2023 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 2021-2023¹

Wyszczególnienie	2023	2022	2021
Wskaźnik struktury aktywów trwałych	0,77	0,76	0,75
Wskaźnik struktury aktywów obrotowych	0,23	0,24	0,25
Wskaźnik struktury kapitału własnego	0,22	0,21	0,22
Wskaźnik struktury kapitału obcego	0,78	0,79	0,78
Wskaźnik płynności bieżącej	1,43	1,28	1,56
Wskaźnik płynności szybkiej	1,24	1,14	1,41
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	78,12%	79,08%	78,26%
Wskaźnik rentowności sprzedaży (ROS)	0,01%	0,02%	0,02%
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE)	0,06%	0,08%	0,07%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	0,01%	0,02%	0,02%
Wskaźnik rotacji należności z tyt. dostaw i usług (w dniach)	36,17	36,15	33,28
Wskaźnik rotacji zobowiązań z tyt. dostaw i usług (w dniach)	20,75	25,14	25,77

5.5.1. Struktura bilansu

W roku 2023 udział aktywów trwałych wynosił 77,3% wartości aktywów ogółem. W stosunku do 2022 r. udział ten wzrósł o 0,8%, głównie na skutek zrównoważonej polityki inwestycyjnej oraz wzrostu amortyzacji w roku 2023 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 2023 r. wskaźnik płynności bieżącej wyniósł 1,48. Zarówno w roku 2023, jak i 2022 wskaźnik mieścił się w granicach poziomu optymalnego. Spółka utrzymywała przy tym wskaźnik płynności szybkiej na poziomie 1,24.

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 2023 36 dni i pozostał na podobnym poziomie jak w roku 2022 r. Natomiast cykl spłaty zobowiązań z tytułu dostaw i usług wyniósł w tym samym okresie 21 dni. W 2023 r. poziom wskaźnika spadł w porównaniu do poziomu z roku 2022.

5.6. PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

Plan finansowy na rok 2024 zakłada osiągnięcie przychodów ogółem na poziomie 600 608 tys. zł. W stosunku do przychodów z 2023 r. planuje się ich wzrost o 55 981 tys. zł. Koszty działalności operacyjnej założono na poziomie 596 424 tys. zł, tj. wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o 81 878 tys. zł.

W 2024 r. przewiduje się osiągnięcie zysku netto na poziomie 98 tys. zł, tj. o 36 tys. zł wyższym niż w 2023 r., natomiast wynik EBITDA założono na poziomie 32 801 tys. zł, niższym o 8 336 tys. zł w odniesieniu do 2023 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 2024 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 2023 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 2023 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 31.12.2023 r. zadłużenie z tego tytułu wynosi 27 670,4 tys. zł, z czego 5 534,1 tys. zł stanowi zobowiązanie krótkoterminowe (należność główna z odsetkami), natomiast 22 136,3 tys. zł - zobowiązanie długoterminowe.

Ryzyko kredytowe w Spółce, poza spłatą w/w pożyczki, dotyczy również należności z tytułu dostaw i usług. Na dzień 31.12.2023 r. należności Spółki z tytułu dostaw i usług stanowiły 11,83% sumy bilansowej i są na bieżąco monitorowane. W porównaniu do stanu na dzień 31.12.2022 r. wskaźnik ten uległ zwiększeniu o 1,72pp. 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 2023 r. Spółka zatrudniała 1 451 osoby na umowę o pracę oraz 753 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 2023 r. wystąpiły w Spółce zdarzenia w zakresie udziałów własnych. W dniu 28.02.2023 r w obecności notariusza został podniesiony Kapitał Podstawowy Spółki. W dniu 09.03.2023 r. Kapitał Podstawowy został wpłacony w kwocie 14 500 tys. zł. Kapitał Podstawowy na dzień 31.12.2023 r. wynosi 61 500 tys. zł.

VIII. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)

Spółka nie posiada żadnych oddziałów (zakładów).

IX. Instrumenty finansowe

Spółka w 2023 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 31.12.2023 r. zadłużenie z tego tytułu wynosi 27 670,4 tys. zł, z czego 5 534,1 tys. zł stanowi zobowiązanie krótkoterminowe (należność główna z odsetkami), natomiast 22 136,3 tys. zł - zobowiązanie długoterminowe.

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

Gorzów Wielkopolski, dnia 27 marca 2024 r.

.....
Wiceprezes Zarządu

.....
Prezes Zarządu