



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

# **SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI**

za okres  
od 01 stycznia 2020 r.  
do 31 grudnia 2020 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 .....	7
5.1. Podstawowe wielkości finansowe .....	7
5.2. Przychody .....	7
5.3. Koszty działalności operacyjnej .....	7
5.4. Wynik finansowy .....	8
5.5. Wybrane wskaźniki finansowe .....	8
5.6. Przewidywana sytuacja finansowa.....	9
VI. Czynniki ryzyka .....	10
6.1. Ryzyko związane z realizacją kontraktów z NFZ .....	10
6.2. Ryzyko utraty płynności finansowej .....	10
6.3. Ryzyko kredytowe .....	10
6.4. Ryzyko związane z utratą wyspecjalizowanej kadry pracowniczej.....	10
6.5. Ryzyko zdarzeń niepożądanych i błędnych zachowań pracowników.....	10
6.6. Ryzyko naruszenia przepisów prawa pracy oraz związane z roszczeniami pracowniczymi .....	10
6.7. Ryzyko związane z niestabilnością i niejasnością przepisów prawnych .....	11
VII. Informacje w zakresie udziałów własnych .....	11
VIII. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady) .....	11
IX. Instrumenty finansowe .....	11



## 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.

Na podstawie art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz. 374), a także decyzji Wojewody Lubuskiego z dnia 20.03.2020 r., w celu przeciwdziałania i zwalczania choroby zakaźnej COVID-19 wywołanej wirusem SARS-Co V-2, przeprofilowano na Jednoimienny Szpital Zakaźny: Oddział Reumatologii, Chorób Płuc

i Chorób Wewnętrznych, Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz salę zabiegową zlokalizowane przy ul. Walczaka.

W momencie tworzenia niniejszego sprawozdania aktualna jest decyzja z dnia 18 marca 2021 r. o utworzeniu w Wielospecjalistycznym Szpitalu Wojewódzkim w Gorzowie Wlkp. sp. z o.o. 336 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub z potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2.

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, Dreżdenku, Kostrzyn nad Odrą, Międzychodzie (woj. wielkopolskie), Trzciance (woj. wielkopolskie) i Czarnkowie (woj. wielkopolskie).

## 1.2. ZARZĄD I JEGO CELE

W skład Zarządu wchodzi:

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

**Misja Spółki** określona przez jej Zarząd:

„Jesteśmy, by nieść pomoc ludziom, którzy powierzyli nam swoje zdrowie...”.

**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 2020 wynikały m.in. z założeń zawartych w „**Strategii Rozwoju Wielospecjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. na lata 2017-2021**” (zwanej dalej „Strategią”). Strategia została przyjęta przez Zarządu Spółki uchwałą nr 38/2016 z dnia 29.09.2016 r. oraz przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 49/2016 z dnia 03.11.2016 r. Najważniejszym zrealizowanym w roku 2020 zadaniem w ramach przyjętej Strategii było rozpoczęcie zadania inwestycyjnego „Rozbudowa WSzW w Gorzowie Wlkp. o pawilon medyczny Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz Oddziału Hematologii z Pododdziałem Intensywnej Chemioterapii”. W 2021 roku Zarząd Szpitala przyjął nową strategię „**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.

**Nowa Misja Spółki** określana przez 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”.

## 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 2020 r., a także po jego zakończeniu do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2020 r. należy zaliczyć:

- 1) Wzrost przychodów netto ze sprzedaży produktów o 34.193 tys. zł.
- 2) Zawarcie i realizacja 21 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 2020 r. o 35,72%, tj. o 3 541,69 tys. zł w stosunku do roku ubiegłego. Wykonanie świadczeń w ramach Pakietu Onkologicznego w roku 2020 zostało zrealizowane na poziomie 13 457,05 tys. zł.
- 4) Otrzymanie dotacji i refundacji na łączną sumę 32.736,8 tys. zł.
- 5) Realizacja inwestycji rzeczowych o łącznej wartości 7 244,2 tys. zł.
- 6) Kontynuowanie kluczowego zadania inwestycyjnego „Rozbudowa WSzW w Gorzowie Wlkp. o pawilon medyczny Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz Oddziału Hematologii z Pododdziałem Intensywnej Chemioterapii”.
- 7) Rozpoczęcie rozbudowy WSzW o Dzienny Pododdział Chemioterapii,
- 8) Przebudowa budynku pralni Szpitala na potrzeby Szkoły Rodzenia,
- 9) Zakup nowoczesnego urządzenia Angiokardiografu na potrzeby pracowni hemodynamiki,
- 10) Rozpoczęcie realizacji nowych rodzajów świadczeń, jak:
  - a) Program Pilotażowy – Dieta Mamy (od kwietnia 2019 r.),
  - b) Poradnia geriatryczna oraz Poradnia chirurgii naczyniowej
  - c) Całe spectrum działań związanych z walką i przeciwdziałaniem COVID-19 (od marca 2020 r.)

## III. Informacje o bieżącym i przewidywanym rozwoju jednostki

Działania Zarządu Spółki w roku 2020 wynikały m.in. z założeń zawartych w Strategii Rozwoju Wielospecjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. na lata 2017-2021, zwanej dalej Strategią. Strategia przyjęta została przez Zarządu Spółki uchwałą nr 38/2016 z dnia 29.09.2016 r. oraz przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 49/2016 z dnia 03.11.2016 r. Najważniejszym realizowanym w roku 2020 zadaniem w ramach przyjętej Strategii było kontynuowanie zadania inwestycyjnego „Rozbudowa WSzW w Gorzowie Wlkp. o pawilon medyczny Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz Oddziału Hematologii z Pododdziałem Intensywnej Chemioterapii”.

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

- a) adaptacja pomieszczeń na potrzeby rezonansu magnetycznego na parterze budynku Ośrodka Radioterapii,
- b) adaptacja pomieszczeń pod potrzeby montażu aparatu RTG w Zakładzie Diagnostyki Obrazowej,
- c) częściowy remont ciągów komunikacyjnych przy ul. Dekerta,
- d) przebudowa i wymiana dwóch urządzeń dźwigowych w budynku H,
- e) przebudowa budynku Apteki Szpitalnej w zakresie przystosowania klatek schodowych i budynku do aktualnych przepisów ochrony przeciwpożarowej,
- f) przebudowa sieci wodociągowej na terenie Zakładów Leczniczych przy ul. Walczaka 42 (I etap).
- g) przebudowa części budynku pralni szpitalnej na potrzeby Szkoły Rodzenia i Działu Zaopatrzenia,

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

- a) budowa pawilonu dla Klinicznego Oddziału Hematologii (Uniwersytet Zielonogórski) oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii,



- b) dostosowanie obiektów szpitalnych w zakresie ochrony p. poż. budynków medycznych przy ul. Dekerta i Walczaka,
- c) rozpoczęcie prac przy pracowni żywienia wraz z wyposażeniem,
- d) zmiana konwencjonalnego zasilania w ciepło i energię elektryczną na jednostkę pracującą w wysokosprawnej kogeneracji – poligeneracji z wykorzystaniem innowacyjnych sposobów sterowania zwiększającej bezpieczeństwo w ciągłości zasilania w energię elektryczną oraz ciepłą Szpitala,
- e) rozbudowa WSzW w Gorzowie Wlkp. sp. z o.o. o Dzienny Pododdział Chemioterapii,
- f) przebudowa sieci wodociągowej na terenie Zakładów Lecznicznych przy ul. Walczaka 42 (II etap),
- g) przebudowa pomieszczeń piwnicznych w budynku B na potrzeby wojewódzkiej poradni ortopedycznej,
- h) wymiana przełączników w rozdzielniach elektrycznych – element inteligentnego budynku.
- i) Szpital rozpoczął wdrożenie robotycznych systemów wsparcia zabiegów chirurgicznych na Głównym Bloku Operacyjnym Wielospecjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. Sp. z o.o. po przez zakup supernowoczesnego robota chirurgicznego DaVinci.
- j) rozbudowa Centrum Diagnostyki Laboratoryjnej, w skład, którego wejdzie m.in. Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej i Pracownia Mikrobiologii,
- k) rozbudowa Zakładu Patomorfologii,
- l) termomodernizacja – dostosowanie obiektów do wymogów przeciwpożarowych, sanitarnych, epidemiologicznych oraz poprawy standardów świadczenia usług leczniczych.

#### **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 2020 r. Spółka uzyskała zysk netto na poziomie 39,3 tys. zł, tj. o 36,1 tys. niższym niż w 2019 r. Wynik EBITDA wyniósł 24 968 tys. zł i jest wyższy o 4 504 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 2018-2020 (tys. zł)

Wyszczególnienie	Za okres			Zmiany bezwzględne		Zmiany względne	
	2020	2019	2018	2020/2019	2019/2018	2020/2019	2019/2018
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	332 312	298 119	266 316	34 193	31 803	11,5%	11,9%
Koszty działalności operacyjnej	344 719	307 904	272 376	36 815	35 528	12,0%	13,0%
<b>Wynik ze sprzedaży</b>	<b>-12 407</b>	<b>-9 785</b>	<b>-6 060</b>	<b>-2 622</b>	<b>-3 725</b>	<b>26,8%</b>	<b>61,5%</b>
Pozostałe przychody operacyjne	34 172	13 579	9 162	20 594	4 417	151,7%	48,2%
Pozostałe koszty operacyjne	15 377	2 772	2 391	12 605	381	454,8%	15,9%
<b>Wynik z działalności operacyjnej (EBIT)</b>	<b>6 389</b>	<b>1 022</b>	<b>711</b>	<b>5 367</b>	<b>311</b>	<b>525,4%</b>	<b>43,7%</b>
Przychody finansowe	620	338	378	282	-40	83,4%	-10,5%
Koszty finansowe	1 051	1 284	1 028	-234	256	-18,2%	24,9%
<b>Wynik brutto</b>	<b>5 958</b>	<b>75</b>	<b>61</b>	<b>5 883</b>	<b>14</b>	<b>7804,2%</b>	<b>23,6%</b>
Podatek dochodowy	5 775	0	0	5 775	0	0,0%	0,0%
<b>Wynik netto</b>	<b>39</b>	<b>75</b>	<b>61</b>	<b>-36</b>	<b>14</b>	<b>-47,9%</b>	<b>23,6%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>25 968</b>	<b>21 464</b>	<b>19 463</b>	<b>4 504</b>	<b>2 001</b>	<b>21,0%</b>	<b>10,3%</b>

### 5.2. PRZYCHODY

Przychody ogółem wyniosły w 2020 r. 332 312 tys. zł i wzrosły w odniesieniu do 2019 r. o kwotę 34 193 tys. zł, tj. o 11,5%. Ze względu na specyfikę prowadzonej działalności największy udział w przychodach został wygenerowany przez kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia. Przychody z tego tytułu wyniosły w 2020 r. 325 291,7 tys. zł, zaś udział sprzedaży do NFZ w przychodach ze sprzedaży stanowił 96,86%. Należności z tytułu dostaw i usług w 2020 r. wyniosły 29 400 tys. zł, co stanowi 8,08% sumy bilansowej (363 675,6 tys. zł).

### 5.3. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Koszty działalności operacyjnej w 2020 r. były wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o 36 815 tys. zł, tj. o 12,0%, na co w szczególności złożyły się wzrost kosztów wynagrodzeń o 16 129 tys. zł (wzrost o 15,5%), usług obcych o 11 811 tys. zł (wzrost o 16,9%), oraz kosztów zużycia i materiałów o 6 114 tys. zł (wzrost o 6,9%).



#### Koszty działalności operacyjnej w latach 2018-2020 (tys. zł)

Wyszczególnienie	Za okres			Zmiany bezwzględne		Zmiany względne	
	2020	2019	2018	2020/2019	2019/2018	2020/2019	2019/2018
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>344 719</b>	<b>307 904</b>	<b>272 376</b>	<b>36 815</b>	<b>35 528</b>	<b>12,0%</b>	<b>13,0%</b>
Amortyzacja	19 579	20 442	18 752	-863	1 690	-4,2%	9,0%
Zużycie materiałów i energii	94 479	88 365	81 322	6 114	7 043	6,9%	8,7%
Usługi obce	81 736	69 924	61 761	11 811	8 163	16,9%	13,2%
Podatki i opłaty	1 209	1 118	1 053	90	65	8,1%	6,2%
Wynagrodzenia	120 477	104 349	89 257	16 129	15 092	15,5%	16,9%
Ubezpieczenia	24 868	21 463	18 349	3 405	3 114	15,9%	17,0%
Pozostałe koszty	2 363	2 243	1 877	120	366	5,4%	19,5%
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9	1	4	8	-3	958,7%	-79,5%

#### 5.4. WYNIK FINANSOWY

Spółka w roku obrotowym 2020 uzyskała zysk na poziomie operacyjnym (EBIT) w wysokości 6 389 tys. zł, który jest wyższy o 5 367 tys. zł w porównaniu z wynikiem uzyskanym w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zysk netto Spółki w 2021 wyniósł 39,3 tys. zł, tj. o 36,1 tys. niższy niż w 2019 r.

#### 5.5. WYBRANE WSKAŹNIKI FINANSOWE

Wybrane wskaźniki finansowe obrazujące działalność Spółki w latach 2018-2020 zostały przedstawione w tabeli<sup>1</sup>.

##### Podstawowe wskaźniki finansowe Spółki w latach 2018-2020<sup>1</sup>

Wyszczególnienie	2020	2019	2018
Wskaźnik struktury aktywów trwałych	0,74	0,80	0,81
Wskaźnik struktury aktywów obrotowych	0,26	0,20	0,19
Wskaźnik struktury kapitału własnego	0,24	0,29	0,30
Wskaźnik struktury kapitału obcego	0,76	0,71	0,70
Wskaźnik płynności bieżącej	1,25	1,08	1,26

<sup>1</sup> 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



Wyszczególnienie	2020	2019	2018
Wskaźnik płynności szybkiej	1,08	0,94	1,06
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	31,37%	33,24%	32,38%
Wskaźnik rentowności sprzedaży (ROS)	0,01%	0,03%	0,02%
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE)	0,05%	0,09%	0,07%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	0,01%	0,03%	0,00%
Wskaźnik rotacji należności z tyt. dostaw i usług (w dniach)	31,95	32,42	31,41
Wskaźnik rotacji zobowiązań z tyt. dostaw i usług (w dniach)	31,02	20,76	20,06

#### 5.5.1. Struktura bilansu

W roku 2020 udział aktywów trwałych wynosił 74% wartości aktywów ogółem. W stosunku do 2019 r. udział ten spadł o 6%, głównie na skutek zrównoważonej polityki inwestycyjnej oraz spadku amortyzacji w roku 2020 r. Kapitały własne i kapitały obce Spółki są w stosunku 1:4 co oznacza, że kapitały obce czterokrotnie przewyższają kapitał własny.

#### 5.5.2. Płynność finansowa

W 2020 r. wskaźnik płynności bieżącej wyniósł 1,25. Zarówno w roku 2020, jak i 2019 wskaźnik mieścił się w granicach poziomu optymalnego. Spółka utrzymywała przy tym wskaźnik płynności szybkiej na poziomie 1,08.

#### 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 2020 32 dni i pozostał na podobnym poziomie jak w roku 2019 r. Natomiast cykl spłaty zobowiązań z tytułu dostaw i usług wyniósł w tym samym okresie 31 dni. W 2020 r. poziom wskaźnika wzrósł w porównaniu do poziomu z roku 2019.

### 5.6. PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

Plan finansowy na rok 2021 zakłada osiągnięcie przychodów ogółem na poziomie 331 794 tys. zł. W stosunku do przychodów z 2020 r. planuje się ich spadek o 519 tys. zł. Koszty działalności operacyjnej założono na poziomie 336 975 tys. zł, tj. niższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o 7 744 tys. zł.

W 2021 r. przewiduje się osiągnięcie zysku netto na poziomie 19 tys. zł, tj. o 20 tys. zł niższym niż w 2020 r., natomiast wynik EBITDA założono na poziomie 20 522 tys. zł, niższym o 5 446 tys. zł w odniesieniu do 2020 r.

Z uwagi na rozwijającą się i nieprzewidywalną sytuację związaną z pandemią koronawirusa COVID-19 (jesteśmy w trakcie trzeciej fali epidemii) 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 2021 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 2020 r. wyniósł 96,86%. Wysokość kontraktów z NFZ zależy od środków finansowych, jakimi dysponuje płatnik, a to z kolei zależy od środków budżetu państwa przeznaczonych na ochronę zdrowia. Niewielka dynamika wzrostu środków na ochronę zdrowia lub jej brak nie koreluje ze stałym wzrostem w zakresie realizacji ustawowych potrzeb zdrowotnych pacjentów Szpitala.

### 6.2. RYZYKO UTRATY PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ

Służby finansowo-księgowo 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 2020 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 31.12.2020 r. zadłużenie z tego tytułu wynosi 44 272,6 tys. zł, z czego 5 534,1 tys. zł stanowi zobowiązanie krótkoterminowe (należność główna z odsetkami), natomiast 38 738,5 tys. zł - zobowiązanie długoterminowe.

Ryzyko kredytowe w Spółce, poza spłatą w/w pożyczki, dotyczy również należności z tytułu dostaw i usług. Na dzień 31.12.2020 r. należności Spółki z tytułu dostaw i usług stanowiły 8,08% sumy bilansowej i są na bieżąco monitorowane. W porównaniu do stanu na dzień 31.12.2019 r. wskaźnik ten uległ zmniejszeniu o 0,81%. 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 2020 r. Spółka zatrudniała 1 367 osoby na umowę o pracę oraz 684 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 niejednolitych interpretacji stanowią ryzyko obciążenia spółki dodatkowymi daninami. Ograniczeniem tego ryzyka jest kształcenie pracowników merytorycznych i zarządzających.

## **VII. Informacje w zakresie udziałów własnych**

W 2020 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 2020 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 31.12.2020 r. zadłużenie z tego tytułu wynosi 44 272,6 tys. zł, z czego 5 534,1 tys. zł stanowi zobowiązanie krótkoterminowe (należność główna z odsetkami), natomiast 38 738,5 tys. zł - zobowiązanie długoterminowe.

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

Gorzów Wielkopolski, dnia 31 marca 2020 r.

.....  
Wiceprezes Zarządu

.....  
Prezes Zarządu