



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

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

za okres
od 01 stycznia 2021 r.
do 31 grudnia 2021 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	9
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 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. 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 2021 r., a także po jego zakończeniu do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2021 r. należy zaliczyć:

- 1) Wzrost przychodów netto ze sprzedaży produktów o 47.514 tys. zł.
- 2) Zawarcie i realizacja 24 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 2021 r. o 11,06%, tj. o 1 483,09 tys. zł w stosunku do roku ubiegłego. Wykonanie świadczeń w ramach Pakietu Onkologicznego w roku 2021 zostało zrealizowane na poziomie 14 888,91 tys. zł.
- 4) Otrzymanie dotacji i refundacji na łączną sumę 43 307,4 tys. zł.



- 5) Realizacja inwestycji rzeczowych o łącznej wartości 16 265,0 tys. zł.
- 6) Kontynuowanie i zakończenie kluczowego zadania inwestycyjnego „Rozbudowa WSzW w Gorzowie Wlkp. o pawilon medyczny Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz Oddziału Hematologii z Pododdziałem Intensywnej Chemioterapii”.
- 7) Zakończenie rozbudowy WSzW o Dzienny Pododdział Chemioterapii,
- 8) Zakup nowoczesnego Robota chirurgicznego DaVinci,

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 kluczowego zadania inwestycyjnego „Rozbudowa WSzW w Gorzowie Wlkp. o pawilon medyczny Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz Oddziału Hematologii z Pododdziałem Intensywnej Chemioterapii”,
- b) zakończenie rozbudowy WSzW o Dzienny Pododdział Chemioterapii,
- c) zakup nowoczesnego Robota chirurgicznego DaVinci w ramach projektu wsparcia zabiegów chirurgicznych na Głównym Bloku Operacyjnym Wielospecjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. Sp. z o.o.,
- d) zakończenie prac i uruchomienie pracowni żywienia wraz z wyposażeniem,

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 oraz przeszczepy immunologiczne,
- 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 bloku „B” WSzW w celu przystosowania obiektu do zlokalizowania Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej oraz Pracowni Immunologii Transfuzjologicznej z Bankiem Krwi
- e) przebudowa i rozbudowa budynku „patomorfologii” oraz budynku „krwiodawstwa” w celu przystosowania obiektów do zlokalizowania w nich Zakładu Mikrobiologii oraz Zakładu Patomorfologii,
- f) rewitalizacja kompleksu przy ul. Walczaka I etap utworzenia CZP - szpital ogród,
- g) przebudowa, rozbudowa i modernizacja Bloku Operacyjnego
- h) 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,
- i) dostawa i montaż chillera absorpcyjnego do produkcji chłodu wraz z niezbędną infrastrukturą,
- j) przebudowa sieci wodociągowej na terenie Zakładów Leczniczych przy ul. Walczaka 42 (II etap),
- k) wymiana przełączników w rozdzielniach elektrycznych – element inteligentnego budynku.
- l) 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 2021 r. Spółka uzyskała zysk netto na poziomie 61,4 tys. zł, tj. o 22,1 tys. wyższym niż w 2020 r. Wynik EBITDA wyniósł 33 331 tys. zł i jest wyższy o 7 363 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 2019-2021 (tys. zł)

Wyszczególnienie	Za okres			Zmiany bezwzględne		Zmiany względne	
	2021	2020	2019	2021/2020	2020/2019	2021/2020	2020/2019
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	379 826	332 312	298 119	47 514	34 193	14,3%	11,5%
Koszty działalności operacyjnej	420 114	344 719	307 904	75 395	36 815	21,9%	12,0%
Wynik ze sprzedaży	-40 288	-12 407	-9 785	-27 881	-2 622	224,7%	26,8%
Pozostałe przychody operacyjne	76 151	34 172	13 579	41 978	20 594	122,8%	151,7%
Pozostałe koszty operacyjne	28 333	15 377	2 772	12 956	12 605	84,3%	454,8%
Wynik z działalności operacyjnej (EBIT)	7 530	6 389	1 022	1 141	5 367	17,9%	525,4%
Przychody finansowe	86	620	338	-534	282	-86,1%	83,4%
Koszty finansowe	1 003	1 051	1 284	-48	-234	-4,6%	-18,2%
Wynik brutto	6 613	5 958	75	655	5 883	11,0%	7804,2%
Podatek dochodowy	6 610	5 775	0	835	5 775	14,5%	0,0%
Wynik netto	61	39	75	22	-36	56,4%	-47,9%
EBITDA	33 331	25 968	21 464	7 363	4 504	28,4%	21,0%

5.2. PRZYCHODY

Przychody ogółem wyniosły w 2021 r. 379 826 tys. zł i wzrosły w odniesieniu do 2020 r. o kwotę 47 514 tys. zł, tj. o 14,3%. Ze względu na specyfikę prowadzonej działalności największy udział w przychodach został wygenerowany przez kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia. Przychody z tego tytułu wyniosły w 2021 r. 371 905,7 tys. zł, zaś udział sprzedaży do NFZ w przychodach ze sprzedaży stanowił 97,4%. Należności z tytułu dostaw i usług w 2021 r. wyniosły 34 819 tys. zł, co stanowi 8,75% sumy bilansowej (397 832,8 tys. zł).



5.3. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Koszty działalności operacyjnej w 2021 r. były wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o 112 210 tys. zł, tj. o 36,4%, na co w szczególności złożyły się wzrost kosztów wynagrodzeń o 25 004 tys. zł (wzrost o 20,8%), usług obcych o 22 763 tys. zł (wzrost o 27,8%), oraz kosztów zużycia materiałów i energii o 17 080 tys. zł (wzrost o 18,1%).

Koszty działalności operacyjnej w latach 2019-2021 (tys. zł)

Wyszczególnienie	Za okres			Zmiany bezwzględne		Zmiany względne	
	2021	2020	2019	2021/2020	2020/2019	2021/2020	2020/2019
Koszty działalności operacyjnej	420 114	307 904	272 376	112 210	35 528	36,4%	13,0%
Amortyzacja	25 801	19 579	20 442	6 222	-863	31,8%	-4,2%
Zużycie materiałów i energii	111 559	94 479	88 365	17 080	6 114	18,1%	6,9%
Usługi obce	104 499	81 736	69 924	22 763	11 811	27,8%	16,9%
Podatki i opłaty	1 605	1 209	1 118	396	90	32,8%	8,1%
Wynagrodzenia	145 481	120 477	104 349	25 004	16 129	20,8%	15,5%
Ubezpieczenia	29 065	24 868	21 463	4 197	3 405	16,9%	15,9%
Pozostałe koszty	2 104	2 363	2 243	-259	120	-11,0%	5,4%
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	9	1	-9	8	-100,0%	958,7%

5.4. WYNIK FINANSOWY

Spółka w roku obrotowym 2021 uzyskała zysk na poziomie operacyjnym (EBIT) w wysokości 7 530 tys. zł, który jest wyższy o 1 141 tys. zł w porównaniu z wynikiem uzyskanym w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zysk netto Spółki w 2021 wyniósł 61,4 tys. zł, tj. o 22,1 tys. wyższy niż w 2020 r.

5.5. WYBRANE WSKAŹNIKI FINANSOWE

Wybrane wskaźniki finansowe obrazujące działalność Spółki w latach 2019-2021 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 2019-2021¹

Wyszczególnienie	2021	2020	2019
Wskaźnik struktury aktywów trwałych	0,75	0,74	0,80
Wskaźnik struktury aktywów obrotowych	0,25	0,26	0,20
Wskaźnik struktury kapitału własnego	0,22	0,24	0,29
Wskaźnik struktury kapitału obcego	0,78	0,76	0,71
Wskaźnik płynności bieżącej	1,56	1,25	1,08
Wskaźnik płynności szybkiej	1,39	1,08	0,94
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	24,55%	31,37%	33,24%
Wskaźnik rentowności sprzedaży (ROS)	0,02%	0,01%	0,03%
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE)	0,07%	0,05%	0,09%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	0,02%	0,01%	0,03%
Wskaźnik rotacji należności z tyt. dostaw i usług (w dniach)	33,28	31,95	32,42
Wskaźnik rotacji zobowiązań z tyt. dostaw i usług (w dniach)	25,77	31,02	20,76

5.5.1. Struktura bilansu

W roku 2021 udział aktywów trwałych wynosił 74,8% wartości aktywów ogółem. W stosunku do 2020 r. udział ten wzrósł o 0,6%, głównie na skutek zrównoważonej polityki inwestycyjnej oraz wzrostu amortyzacji w roku 2021 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 2021 r. wskaźnik płynności bieżącej wyniósł 1,56. Zarówno w roku 2021, jak i 2020 wskaźnik mieścił się w granicach poziomu optymalnego. Spółka utrzymywała przy tym wskaźnik płynności szybkiej na poziomie 1,39.

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 2021 33 dni i pozostał na podobnym poziomie jak w roku 2020 r. Natomiast cykl spłaty zobowiązań z tytułu dostaw i usług wyniósł w tym samym okresie 26 dni. W 2021 r. poziom wskaźnika wzrósł w porównaniu do poziomu z roku 2020.

5.6. PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

Plan finansowy na rok 2022 zakłada osiągnięcie przychodów ogółem na poziomie 404 386 tys. zł. W stosunku do przychodów z 2021 r. planuje się ich wzrost o 24 559 tys. zł. Koszty działalności operacyjnej założono na poziomie 455 076 tys. zł, tj. wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o 34 962 tys. zł.

W 2022 r. przewiduje się osiągnięcie zysku netto na poziomie 34 tys. zł, tj. o 27 tys. zł niższym niż w 2021 r., natomiast wynik EBITDA założono na poziomie 27 305 tys. zł, niższym o 6 027 tys. zł w odniesieniu do 2021 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 2022 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 2021 r. wyniósł 97,4 %. 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.

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 2021 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 31.12.2021 r. zadłużenie z tego tytułu wynosi 38 738,5 tys. zł, z czego 5 534,1 tys. zł stanowi zobowiązanie krótkoterminowe (należność główna z odsetkami), natomiast 33 204,5 tys. zł - zobowiązanie długoterminowe.

Ryzyko kredytowe w Spółce, poza spłatą w/w pożyczki, dotyczy również należności z tytułu dostaw i usług. Na dzień 31.12.2021 r. należności Spółki z tytułu dostaw i usług stanowiły 8,75% sumy bilansowej i są na bieżąco monitorowane. W porównaniu do stanu na dzień 31.12.2020 r. wskaźnik ten uległ zwiększeniu o 0,67%. 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 2021 r. Spółka zatrudniała 1 370 osoby na umowę o pracę oraz 679 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 2021 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 2021 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 31.12.2021 r. zadłużenie z tego tytułu wynosi 38 738,5 tys. zł, z czego 5 534,1 tys. zł stanowi zobowiązanie krótkoterminowe (należność główna z odsetkami), natomiast 33 204,5 tys. zł - zobowiązanie długoterminowe.

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

Gorzów Wielkopolski, dnia 31 marca 2021 r.

.....
Wiceprezes Zarządu

.....
Prezes Zarządu