

**Sprawozdanie Zarządu z działalności
Nowy Szpital w Wąbrzeźnie sp. z o.o.
za rok obrotowy 2022**

Wąbrzeźno, 18.07.2023

Spis treści

I.	Informacje ogólne	3
1.1.	Podstawa sporządzenia sprawozdania z działalności jednostki	3
1.2.	Identyfikacja podmiotu	3
1.3.	Organy Spółki	3
1.4.	Kapitał Spółki.....	3
1.5.	Charakterystyka działalności Szpitala	3
1.6.	Dane dotyczące zatrudnienia	4
II.	Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki w 2022 roku	4
2.1.	Wpływ COVI19 na działalność spółki	4
2.2.	Rozwój bieżącej działalności	5
2.3.	Inwestycje, remonty i zakup sprzętu	5
III.	Przewidywany rozwój jednostki	6
3.1.	Strategia rozwoju	6
3.2.	Rozwój działalności.....	6
3.3.	Działalność badawczo-rozwojowa	6
IV.	Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym	6
V.	Sytuacja finansowa	7
5.1.	Omówienie wyników finansowych ujawnionych w rocznym sprawozdaniu finansowym	7
5.2.	Analiza wskaźnikowa	8
5.3.	Instrumenty finansowe.....	9
VI.	Pozostałe informacje	9
6.1.	Nabycie udziałów własnych, liczba i wartość nominalna.....	9
6.2.	Posiadane przez jednostkę filie/oddziały	9
6.3.	Istotne zdarzenia występujące po dniu bilansowym	9

I. Informacje ogólne

1.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania z działalności jednostki

Informacje zawarte w Sprawozdaniu, określono w oparciu o wymogi art. 49 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

1.2. Identyfikacja podmiotu

Nowy Szpital w Wąbrzeźnie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest osobą prawną zarejestrowaną w Wąbrzeźnie pod adresem: 87 – 200 Wąbrzeźno, ul. Wolności 27, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sad Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy pod numerem 0000288758, NIP 8522526656, REGON 320425520, o kapitale zakładowym 71 000,00.

Przedmiotem działalności Spółki jest działalność medyczna w tym:

- działalność szpitali,
- praktyka lekarska ogólna i specjalistyczna,
- działalność paramedyczna,
- praktyka pielęgniarek,
- pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej.

1.3. Organy Spółki

Skład osobowy Zarządu Spółki na dzień bilansowy 31 grudnia 2022 r.:

- Emilia Choma – Prezes Zarządu.

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień bilansowy 31 grudnia 2022 r.:

- Jadwiga Pięta - Pietrzyk
- Karol Eichberger
- Dorota Kaufmann
- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Członek Rady Nadzorczej,
- Członek Rady Nadzorczej.

1.4. Kapitał Spółki

Wartość kapitału zakładowego to 71 000,00 PLN składającego się łącznie z 1420 udziałów o wartości nominalnej 50 zł/udział. Udziałowcy posiadający udziały wg stanu na 31.12.2022:

- a) Grupa Nowy Szpital Holding SA – 1000 udziałów;
- b) Powiat Wąbrzeski - 420 udziałów;

1.5. Charakterystyka działalności Szpitala

Spółka prowadzi działalność na obszarze Powiatu Wąbrzeskiego i świadczy usługi w zakresie Leczenia Szpitalnego w poszczególnych oddziałach:

- Oddział wewnętrzny,
- Oddział chirurgiczny,
- Oddział ginekologiczny,
- Izba przyjęć,

- Zakład Opiekuńczo-Leczniczy.

Ponadto inne główne zakresy usług poza leczeniem szpitalnym to:

- Rehabilitacja,
- Opieka psychiatryczna,
- Specjalistyczna opieka ambulatoryjna,
- Podstawowa Opieka Zdrowotna.

Przy Szpitalu funkcjonuje oddział spółki Ratownictwo Medyczne Sp. z o.o., który realizuje świadczenia w zakresie ratownictwa medycznego na terenie powiatu wąbrzeskiego.

1.6. Dane dotyczące zatrudnienia

Poniższa tabela przedstawia dane dotyczące zatrudnienia w Spółce w podziale na poszczególne grupy zawodowe wg stanu na 31.12.2022 roku.

Grupy personelu	Umowy o pracę	Umowy zlecenie (w tym Zarząd i Rada Nadzorcza)	Kontrakty	SUMA
Lekarze	1	1	37	39
Pielęgniarki i położne	33	31	15	79
Ratownicy medyczni/kierowcy pogotowia	3	4	25	32
Farmaceuci	1	0	0	1
Pracownicy administracji	7	7	1	15
Inni pracownicy	38	9	3	50
SUMA	83	52	81	216

II. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki w 2022 roku

2.1. Wpływ COVI19 na działalność spółki

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się informacje pochodzące z Chin o serii zachorowań spowodowanych przez koronawirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę zakaźną COVID-19. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ na gospodarkę zaczął być zauważalny. Lata 2020 - 2022 były szczególnym czasem dla polskiej ochrony zdrowia. Szpital w tych latach musiał zmieniać priorytety swojej działalności aby na bieżąco dostosowywać się do sytuacji pandemicznej. Nowy Szpital w Wąbrzeźnie w październiku 2020 roku decyzją Ministra Zdrowia został przeznaczony do leczenia pacjentów z covid 19, pacjentami z tą chorobą zajmował się do 31 marca 2022 roku. W związku z tym szpital był zobowiązany do przekształcania poszczególnych oddziałów w oddziały zakaźne poprzez np.

wyznaczenie stref sanitarnych, szkolenia pracowników, zabezpieczenie pracowników w środki ochrony osobistej. W walce z pandemią szpital realizował działania, w tym przeprowadzał triage u każdego nowoprzybyłego pacjenta. Kolejnym istotnym elementem udziału szpitala w zadaniach ograniczających rozprzestrzenianie się pandemii było aktywne włączenie się do projektu szczepień masowych mieszkańców. Zespoły szczepienne prowadziły szczepienia w obiektach szpitala, a także w punktach zewnętrznych i w wielu miejscach zorganizowanych przez społeczność lokalną. Łóżka COVID-owe zniknęły na stałe od 31 marca 2022 roku z chwilą uchYLENIA decyzji COVID-owych Ministerstwa Zdrowia.

2.2. Rozwój bieżącej działalności

W 2022 nastąpiła zmiana na stanowisku Prezesa, na stanowisko to powołano Panią Emilię Chomę.

Nowa Pani Prezes zastała spółkę w połowie 2022 roku z dużym niedow wykonaniem kontraktu NFZ w zakresie Ryczałtu, stąd główne działania skupione były wokół odbudowy wykonania. W tym celu pozyskana została kadra lekarska w zakresie ortopedii, ginekologii oraz neurochirurgii. To głównie dzięki rozbudowie zakresu neurochirurgicznego Szpital niwelował straty wykonania z pierwszego półrocza 2022 roku.

Kiedy sytuacja kadrowa została ustabilizowana, Zarząd rozpoczął działania w kierunku rozwoju. Rozpoczęto pracę nad uruchomieniem nowych zakresów działalności – Oddziału Okulistyki Jednego Dnia oraz Poradni Urologicznej. Opracowano w tym celu biznesplany oraz pozyskano niezbędny sprzęt i kadrę medyczną. Działania te przyczyniły się do otwarcia w 2023 roku Oddziału Okulistyki i otrzymania kontraktu z NFZ na ten zakres.

Ponadto pod koniec 2022 roku Szpital realizował dwie kluczowe inwestycje – modernizacja Oddziału Wewnętrznego oraz budowa instalacji tlenu. Obie inwestycje mają się zakończyć w 2023 roku.

Szpital w 2022 roku zostały zakupione nowe łóżka rehabilitacyjne, aparat USG, EKG.

2.3. Inwestycje, remonty i zakup sprzętu

Łączna wartość nakładów na środki trwałe i WNIIP wyniosła w 2022 roku 910,52 tys. zł w tym m.in.:

- Platforma serwerowa
- Budowa stacji zagazowania tlenu
- Aparat USG
- Zestaw urządzeń typu firewall

III. Przewidywany rozwój jednostki

3.1. Strategia rozwoju

Celem Nowego Szpitala w Wąbrzeźnie jest leczenie coraz większej liczby pacjentów i zapewnienie bezpieczeństwa zdrowotnego mieszkańcom powiatu wąbrzeskiego.

Cel jest realizowany poprzez:

- rozszerzanie działalności medycznej,
- współpracę z jednostkami zewnętrznymi,
- realizację zakupów,
- realizację inwestycji i remontów w szpitalu.

3.2. Rozwój działalności

Mając na uwadze możliwości techniczne, lokalowe, sprzętowe i przede wszystkim kadre medyczną, uzasadnioną dziedziną rozwoju szpitala jest opieka długoterminowa, rehabilitacja, urologia, dermatologia i okulistyka.

Zgodnie z Priorytetami dla regionalnej polityki zdrowotnej województwa kujawsko-pomorskiego, szczególne zainteresowanie powinno rozłożyć się na:

- utrzymywaniu zakresów świadczeń i wykonaniu Planów,
- wdrażaniu modeli WLDP - poprawa dostępności i rentowności, zaplanowane nowe świadczenia,
- utrzymaniu stabilności finansowej Spółki,
- dostosowywaniu działalności do zmian potrzeb, w tym inwestycji, remontu poradni chirurgii ogólnej,
- wdrożeniu cyfrowych innowacji HIS w ramach GNSH,
- pozyskiwaniu i zatrzymywaniu najlepszego personelu medycznego,
- utrzymaniu świadczeń realizowanych w ramach sieci szpitali na poziomach wyższych niż dotychczas.

3.3. Działalność badawczo-rozwojowa

Spółka nie prowadzi działalności badawczo-rozwojowej.

IV. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

W ramach prowadzonej działalności Spółka narażona jest na występowanie ryzyka finansowego, w tym ryzyka płynności, kredytowego oraz rynkowego.

Zarządzanie powyższymi rodzajami ryzyka zostało scentralizowane. Podmiotem, który prowadzi aktywną politykę ograniczania powyższych ryzyk jest podmiot dominujący tj. Grupa Nowy Szpital Holding S.A. (GNSH). W tym aspekcie GNSH monitoruje bieżącą sytuację finansową Spółki, starając się maksymalnie ograniczać występujące ryzyka. Do działań tych zaliczyć należy między innymi:

- stałe monitorowanie sytuacji finansowej Spółki – w oparciu o sporządzony plan rzeczowo – finansowy, który jest cyklicznie aktualizowany,

- monitorowanie spływu należności oraz negocjowanie ugód dot. wykonanych świadczeń rozliczanych w ramach z NFZ,
- aktywne zarządzanie posiadanymi pozycjami zobowiązań,
- pozyskiwanie kapitału obrotowego/inwestycyjnego,

Ze względu na centralizację podmioty Grupy, w tym Spółka, mają dostęp do korzystniejszych warunków finansowania swojej działalności niż w przypadku samodzielnego funkcjonowania. Ponadto, w przypadku wystąpienia zachwiania płynności poszczególne spółki Grupy mogą liczyć na szybkie finansowanie ze strony innych podmiotów Grupy będąc, w zależności od występującej sytuacji, pożyczkobiorcą lub pożyczkodawcą. Możliwość tego finansowania wewnętrznego w dużym stopniu mityguje ryzyko płynnościowe dla Spółki.

Ponadto, stosowana jest dywersyfikacja źródeł finansowania potrzeb wydatkowych Szpitala – oprócz wspomnianych pożyczek wewnętrznych, Spółka ma możliwość zaciągania zobowiązań w postaci kredytów bankowych, pożyczek zewnętrznych i leasingu.

Ryzyko kredytowe jest ograniczone faktem, że ponad 90% przychodów Spółki jest realizowane na podstawie kontraktów z NFZ. Natomiast Spółka jest narażona na specyficzne dla branży ryzyko uznania lub nie wykonanych ponad limit NFZ procedur medycznych (tzw. nadwykonań). Ze względu na przeprowadzoną w 2017 roku reformę w krajowej służbie zdrowia implementującą tzw. ustawę o „sieci szpitali”, ryzyko to obecnie jest mniejsze niż przed reformą - wszystkie szpitale Grupy w tym Spółka zostały przyjęte do sieci szpitali, otrzymując ryczałtowe wynagrodzenie za istotną część wykonywanych świadczeń zdrowotnych.

V. Sytuacja finansowa

5.1. Omówienie wyników finansowych ujawnionych w rocznym sprawozdaniu finansowym

Spółka w 2022 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży w kwocie 31 294,5 tys. zł, były one wyższe w porównaniu z rokiem poprzedzającym o 2 353,8 tys. zł.

Suma kosztów działalności operacyjnej wyniosła 30 015,3 tys. zł i była wyższa względem 2021 roku o 2 730,7 tys. zł. Spółka odnotowała zysk ze sprzedaży w kwocie 1 279,2 tys. zł.

Pozostałe przychody operacyjne w 2022 roku wyniosły 877 tys. zł; pozostałe koszty operacyjne wyniosły 73,1 tys. zł.

Zysk na działalności operacyjnej (EBIT) wyniosła 2 083 tys. zł.

Przychody finansowe wyniosły 32,8 tys. zł; koszty finansowe wyniosły 843,4 tys. zł.

W 2022 roku spółka odnotowała zysk netto w wysokości 1 025,7 tys. zł.

Aktualna sytuacja finansowa, w tym sytuacja płynnościowa, zostały opisane w notcie drugiej dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.

5.2. Analiza wskaźnikowa

5.2.1. Wskaźniki rentowności

	2022	2021
Rentowność majątku (ROA)		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan aktywów	5,43	12,97
Rentowność netto sprzedaży		
wynik finansowy netto x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	3,28	7,97

5.2.2. Wskaźniki płynności

	2022	2021
Wskaźnik płynności I		
aktywa obrotowe ogółem*) zobowiązania krótkoterminowe	0,45	0,46
Wskaźnik płynności II		
aktywa obrotowe ogółem*) – zapasy zobowiązania krótkoterminowe*)	0,42	0,43
Szybkość spłat należności w dniach		
średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	44,33	47,38

5.2.3. Wskaźniki zadłużenia

	2022	2021
Zadłużenie ogólne		
zobowiązania razem aktywa razem	0,72	0,79

5.3. Instrumenty finansowe

Spółka nie stosuje instrumentów pochodnych jako formy zabezpieczenia ryzyka walutowego lub stopy procentowej - w Spółce nie występuje ryzyko walutowe – wszystkie rozliczenia transakcji prowadzone są w PLN.

VI. Pozostałe informacje

6.1. Nabycie udziałów własnych, liczba i wartość nominalna

Kapitał własny Spółki nie uległ zmianie. Spółka nie posiada udziałów w kapitale własnym.

6.2. Posiadane przez jednostkę filie/oddziały

Spółka nie posiada filii/oddziałów.

6.3. Istotne zdarzenia występujące po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia, które by znacząco wpłynęły na przychód. Spółka prowadzi ustabilizowane czynności związane z prowadzeniem działalności.

Wzrost inflacji

Nałożone przez szereg krajów sankcje na Rosję jak również działania odwetowe ze strony Rosji spowodowały ograniczenia lub całkowite wstrzymanie dostaw surowców energetycznych z Rosji, w tym gazu i ropy naftowej, do większości krajów europejskich. Spowodowało to dynamiczny wzrost cen energii, zaburzenia w ciągłości produkcji oraz obawy o zapewnienie wystarczającej ilości gazu w okresach zimowych. Nośniki energii mające istotny wpływ na koszty wytworzenia większości produktów i usług spowodowały wzrost cen wielu produktów, w tym żywności. W efekcie inflacja w grudniu 2022 roku w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku osiągnęła poziom 16,6%, a wskaźnik dla całego 2022 roku wyniósł 14,4%. Utrzymanie się powyższych zjawisk może spowodować dalszy wzrost cen, który tworzy również presję na wynagrodzenia, co może mieć negatywny wpływ na wyniki Spółki w przypadku nie skorygowania wyceny procedur medycznych przez NFZ.