

**Sprawozdanie Zarządu z działalności
Nowy Szpital w Wąbrzeźnie sp. z o.o.
za rok obrotowy 2024**

Wąbrzeźno, 16.06.2025 r.



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 2024 roku	5
2.1.	Rozwój bieżącej działalności	5
2.2.	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 2024 r.:

- Emilia Choma – Prezes Zarządu.

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień bilansowy 31 grudnia 2024 r.:

- | | |
|---------------------|-----------------------------------|
| – Dariusz Chowaniec | – Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| – Karol Eichberger | – Członek Rady Nadzorczej, |
| – Dorota Kaufmann | – Członek Rady Nadzorczej, |
| – Karol Piasecki | – 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 31.12.2024:

- 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 chirurgii jednego dnia okulistyka,

- Oddział ginekologiczny,
- Izba przyjęć,
- Zakład Opiekuńczo-Lecniczy.

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 31.12.2024 roku.

Grupy personelu	Umowy o pracę	Umowy zlecenie (w tym Zarząd i Rada Nadzorcza)	Kontrakty	SUMA
Lekarze	0	7	48	55
Lekarze rezydenci	1	0	0	1
Pielęgniarki i położne	35	37	18	90
Ratownicy medyczni	3	1	25	29
Fizjoterapeuci, rehabilitanci, technicy rehabilitacji, masażyści, mgr rehabilitacji	8	0	0	8
Logopedzi	0	1	0	1
Dietetycy	0	1	0	1
Terapeuci zajęciowi	0	2	0	2
Pozostały personel niemedyczny (salowe, rejestratorki, sekretarki medyczne, opiekuni medyczni, sanitariusze itd.)	26	9	0	35
Pozostały personel niemedyczny, administracyjny, zarząd	11	8	3	22
psycholodzy, psychoterapeuci, terapeuci uzależnień	0	0	1	1
Pozostały Personel Medyczny	2	0	0	2
Technicy (radiologii, elektroradiologii itd.)	3	0	1	4
SUMA	89	66	96	251

II. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki w 2024 roku

2.1. Rozwój bieżącej działalności

Szpital w 2024 roku skupił się na kontynuowaniu działalności medycznej oraz rozwijaniu dotychczasowych procedur, w tym celu zostały zakupione między innymi: aparaty do ultradźwięków, uroflowmetr oraz tomograf okulistyczny OCT.

Utworzony w 2023 roku Oddział Okulistyki Jednego Dnia, wyposażony został w tomograf okulistyczny oraz podjęto działania w kierunku zakontraktowania programu leczenia plamki żółtej.

Szpital nadal podejmował działania celem zakontraktowania obecnie funkcjonującej w formie komercyjnej poradni deramtologicznej.

Ponadto we współpracy ze Starostwem Powiatowym przygotowano wstępną dokumentację dla projektu gruntownego remontu zakładu rehabilitacji wraz z wymianą windy.

2.2. Inwestycje, remonty i zakup sprzętu

W roku 2024 rozpoczęto inwestycję polegającą na wykonaniu zapasowego źródła wody i opracowano projekt zbiorników zapasowych dla budynków oddziału wewnętrznego oraz głównego. Kontynuowano dostosowanie do wymogów ppoż budynek przychodni specjalistycznej. Prace zostaną zakończone w pierwszej połowie 2025 r.

W 2024 roku Szpital poniósł szereg wydatków związanych z inwestycjami, remontami oraz zakupem sprzętów. Łączna wartość nakładów na sprzęt medyczny oraz sprzęt IT 667 962,00 zł (w tym 69 263,00 zł pochodzi z darowizny).

NUMER INWESTYCJI	TYP	NAZWA/RODZAJ NAKŁADU	(szacunkowa) CAŁKOWITA WARTOŚĆ	BUDŻET FINAL (po korektach)	WYKONANIE 2024
08-2-001/PLAN/O/IT/24	Odtworzenie/Maintenance	Zakup nowych i wymiana przestarzałych przełączników	20 000,00 zł	20 000,00 zł	96 740,00 zł
08-2-002/PLAN/Q/IT/24	Doposażenie/Quality	Zakup drobnego sprzętu komp.	20 000,00 zł	20 000,00 zł	15 030,00 zł
08-2-003/PLAN/R/IT/24	Rozwój/Development	Licencje AMMS EDM	10 000,00 zł	10 000,00 zł	0,00 zł
08-2-004/PLAN/R/IT/24	Rozwój/Development	Planowanie Pracy	92 728,00 zł	92 728,00 zł	52 617,00 zł
08-2-005/POZA/O/IT/24	Odtworzenie/Maintenance	UPS		0,00 zł	37 060,00 zł
08-0-002/PLAN/Q/MED/24	Doposażenie/Quality	Wózek kąpielowy z regulacją wysokości	16 500,00 zł	16 500,00 zł	12 172,00 zł
08-0-006/PLAN/Q/MED/24	Doposażenie/Quality	holter ciśnieniowy z oprogramowanie	15 000,00 zł	15 000,00 zł	8 000,00 zł
08-0-007/PLAN/Q/MED/24	Doposażenie/Quality	Aparat do ultradźwięków BTL	7 000,00 zł	7 000,00 zł	8 000,00 zł
08-0-0013/PLAN/Q/MED/24	Doposażenie/Quality	elektrokardiograf 12 kanałowy	7 000,00 zł	7 000,00 zł	15 000,00 zł
08-0-0015/PLAN/O/MED/24	Odtworzenie/Maintenance	stół operacyjny z wyposażeniem	150 000,00 zł	0,00 zł	74 900,00 zł
08-0-0020/POZA/O/MED/24	Odtworzenie/Maintenance	wózek do transportu chorych		9 695,00 zł	9 695,00 zł
08-0-0021/POZA/O/MED/24	Odtworzenie/Maintenance	Spirometr		13 700,00 zł	13 700,00 zł
	Odtworzenie/Maintenance	SolarBlue		80 520,00 zł	80 520,00 zł
	Odtworzenie/Maintenance	zasilacz UPS		16 728,00 zł	16 728,00 zł
08-0-0022/POZA/O/MED/24	Odtworzenie/Maintenance	zmywarka wyparzarka		6 729,00 zł	7 037,00 zł
08-0-0023/POZA/O/MED/24	Odtworzenie/Maintenance	Mylka		69 263,00 zł	69 263,00 zł
08-0-0024/POZA/O/MED/24	Odtworzenie/Maintenance	OCT		150 000,00 zł	151 500,00 zł
Suma					667 962,00 zł

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, w ramach oddziału internistycznego rozwój procedur kardiologicznych oraz rehabilitacja.

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 zmieniających się warunków rynku medycznego,
- wdrożeniu cyfrowych innowacji HIS,
- 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. Spółka jest też uczestnikiem systemu cash pool.

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 2024 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży w kwocie 41.115 tys. zł, były one wyższe w porównaniu z rokiem poprzedzającym o 5.055 tys. zł.

Suma kosztów działalności operacyjnej wyniosła 41.991 tys. zł i była wyższa względem 2023 roku o 4.729 tys. zł. Spółka zanotowała stratę ze sprzedaży w kwocie 876 tys. zł.

Pozostałe przychody operacyjne w 2024 roku wyniosły 1.384 tys. zł; pozostałe koszty operacyjne wyniosły 329 tys. zł.

Zysk na działalności operacyjnej (EBIT) wyniosła 179 tys. zł.

Przychody finansowe wyniosły 8 tys. zł; koszty finansowe wyniosły 854 tys. zł.

W 2024 roku spółka zanotowała stratę netto w wysokości 833 tys. zł.

5.2. Analiza wskaźnikowa

5.2.1. Wskaźniki rentowności

	2024	2023
Rentowność majątku		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan aktywów	(3,80)	(8,06)
Rentowność netto sprzedaży		
wynik finansowy netto x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	(2,03)	(4,55)

5.2.2. Wskaźniki płynności

	2024	2023
Wskaźnik płynności I		
aktywa obrotowe ogółem zobowiązania krótkoterminowe	0,31	0,26
Wskaźnik płynności II		
aktywa obrotowe ogółem – zapasy zobowiązania krótkoterminowe	0,28	0,24
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	32,11	30,69

5.2.3. Wskaźniki zadłużenia

Zadłużenie ogólne	2024	2023
zobowiązania razem		
aktywa razem	1,16	1,12
Zadłużenie długoterminowe		
zobowiązania długoterminowe		
kapitał własny	0,00	0,00

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 zakładowy Spółki nie uległ zmianie. Spółka nie posiada udziałów w kapitale zakładowym .

6.2. Posiadane przez jednostkę filie/oddziały

Spółka nie posiada filii/oddziałów.

6.3. Istotne zdarzenia występujące po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca zdarzenia, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym, wpływające istotnie na sytuację majątkową i finansową Spółki oraz dane w sprawozdaniu finansowym.