



**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU  
Z DZIAŁALNOŚCI**

**Ośrodka Profilaktyki i Epidemiologii Nowotworów  
im. Aliny Piękowskiej S. A. w Poznaniu**

**za okres od dnia 01.01.2022 roku do dnia 31.12.2022 roku**

Poznań, dnia 20 marzec 2023r.

## Spis treści

I. ZARYS OGÓLNY DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI .....	3
1. Informacje podstawowe o Spółce .....	3
2. Struktura własnościowa Spółki .....	3
3. Skład osobowy, zmiany jakie zaszły wśród osób zarządzających Spółką .....	4
4. Informacje o podmiotach powiązanych .....	5
5. Informacja o posiadanych na koniec okresu lub w ciągu roku własnych udziałach/ akcjach .....	5
II. INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI I ZASOBACH SPÓŁKI .....	5
1. Charakterystyka prowadzonej działalności przez Spółkę .....	5
2. Struktura przychodów Spółki .....	5
3. Zasoby Spółki .....	9
3.1 Majątek spółki .....	9
3.2 Zatrudnienie w osobach .....	9
III. WYDARZENIA W ZAKRESIE GOSPODARKI FINANSOWEJ SPÓŁKI .....	10
1. Wyniki finansowe Spółki .....	10
1.1 Wskaźniki rentowności w zł i gr .....	11
2.1 Wskaźniki płynności finansowej w zł i gr .....	11
3.1 Wskaźniki efektywności wykorzystania majątku w zł i gr .....	12
4.1 Wskaźniki struktury finansowania w zł i gr .....	12
2. Finansowanie działalności operacyjnej i inwestycyjnej Spółki .....	13
IV. ZDARZENIA ISTOTNE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM JAK I PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	13
V. GŁÓWNE INWESTYCJE RZECZOWE I KAPITAŁOWE ORAZ OCENA MOŻLIWOŚCI REALIACJIZAMIERZEŃ INWESTYCYJNYCH .....	13
VI. OPIS RYZYKI I ZAGROŻEŃ. CZYNNIKI MAJĄCE WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI .....	13
6.1 Ryzyko związane z uzależnieniem od umów z Narodowym Funduszem Zdrowia .....	14
6.2 Ryzyko związane z konkurencyjnością na rynku .....	14
6.3 Ryzyko związane z błędami medycznymi .....	14
6.4 Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży .....	15
6.5 Ryzyko zależności od kluczowego personelu .....	15
6.6 Ryzyko związane z karami z tytułu zawartych umów z NFZ .....	15
6.7 Ryzyko płynności .....	15
6.8 Ryzyko związane z awarią sprzętu medycznego .....	16
VII. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI .....	16
VIII. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU .....	17

## **I. ZARYS OGÓLNY DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI**

### **1. Informacje podstawowe o Spółce**

Ośrodek Profilaktyki i Epidemiologii Nowotworów im. Aliny Pienkowskiej Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kazimierza Wielkiego 24-26, 61-863 Poznań jest Spółką działającą w branży ochrony zdrowia specjalizującą się w profilaktyce, diagnostyce i leczeniu nowotworów w warunkach ambulatoryjnych.

W dniu 16 grudnia 2013 roku przyjęto i podpisano w formie aktu notarialnego, akt założycielski spółki z ograniczoną odpowiedzialnością. Założycielem Spółki jest Województwo Wielkopolskie. Spółka powstała na podstawie Uchwały Sejmiku nr XXXI/623/2013 z dnia 25 lutego 2013r. w sprawie utworzenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Poznaniu, podjętej na podstawie art. 69 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654).

Od 12 listopada 2014 roku Spółka działa w formie spółki akcyjnej. Spółka działa w oparciu o statut przyjęty uchwałą numer 1/24102014 z dnia 24 października 2014r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników. Ostatnia zmiana w statucie Spółki została wprowadzona Uchwałą Nr 1/2016 Rady Nadzorczej Spółki na podstawie uchwały nr 13/13112015.

### **2. Struktura własnościowa Spółki**

Na dzień 31 grudnia 2022 roku kapitał zakładowy spółki wynosił 16 101 653 zł.

Zgodnie z § 7 Aktu Założycielskiego Spółki kapitał własny pokryty został sumą funduszu założycielskiego, funduszu zakładu, funduszu z aktualizacji wyceny i niepodzielonego wyniku finansowego za okres działalności przed przekształceniem samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością.

Kapitał zakładowy Spółki Akcyjnej dzieli się na:

- 7 080 000 akcji imiennych 4 480 000 serii A, 1 000 000 serii C, 1 600 000 serii G należących do Województwa Wielkopolskiego udział: 44,0%
- 2 081 015 akcji imiennych 1 921 015 serii B oraz 160 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D należących do Społecznej Fundacji Ludzie dla Ludzi udział: 12,9%
- 3 076 923 akcji zwykłych na okaziciela serii D należących do Surfstopshop Sp. z o o udział: 19,1%

- 3 277 736 zwykłych na okazicieli serii F należących do LLAR Investment Sp. o o – emisja publiczna udział: 20,4%
- 484 700 akcji zwykłych na okaziciela serii E- akcje pracownicze udział: 3%
- 101 279 akcji zwykłych na okaziciela 19 015 serii D oraz 82 264 akcji serii F – emisja publiczna pozostali udział: 0,6%.

### **3. Skład osobowy, zmiany jakie zaszły wśród osób zarządzających Spółką**

Władzami Spółki są:

- Walne Zgromadzenie
- Rada Nadzorcza
- Zarząd

#### **Rada Nadzorcza**

Rada Nadzorcza składa się z trzech do siedmiu, a w przypadku, gdy Spółka będzie miała charakter spółki publicznej od pięciu do siedmiu członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Kadencja Członka Rady Nadzorczej wynosi 4 lata. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres wspólnej kadencji.

W skład Rady Nadzorczej na dzień sprawozdania wchodzi:

- Wieczorek Roman Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Zieliński Marek Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- Chojara Michał Sekretarz Rady Nadzorczej;
- Proniewicz Grzegorz Członek Rady Nadzorczej;
- Gołębiowska Jagoda Członek Rady Nadzorczej.

W trakcie roku nastąpiła zmiana w składzie Rady Nadzorczej. Z dniem 27 września 2022r. została powołana na członka Rady Nadzorczej Justyna Mirkowska w miejsce Jagody Gołębiowskiej.

#### **Zarząd Spółki**

Zarząd Spółki składa się od jednego do trzech członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Zarząd powołuje się na okres wspólnej kadencji, która trwa 4 lat.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania zarząd jest jednoosobowy stanowiący przez:

- Dariusza Godlewskiego Prezesa Zarządu.

#### **4. Informacje o podmiotach powiązanych**

OPEN S.A. posiada 100% udziału w kapitale OPEN Inwestycje Sp. z o.o. - posiada 14 100 udziałów o wartości nominalnej 50,00zł.

Spółka OPEN S.A. dokonała dopłat w roku 2022 w wysokości 1 513 212 zł.

#### **5. Informacja o posiadanych na koniec okresu lub w ciągu roku własnych udziałach/akcjach**

nie dotyczy

## **II. INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI I ZASOBACH SPÓŁKI**

### **1. Charakterystyka prowadzonej działalności przez Spółkę**

Spółka działalność leczniczą prowadzi w formie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w siedzibie oraz realizuje profilaktyczne programy zdrowotne zarówno w siedzibie jak i na terenie kraju. W ramach ambulatoryjnej opieki specjalistycznej Spółka udziela porad oraz wykonuje specjalistyczne usługi w zakresie onkologii, chirurgii onkologicznej, położnictwa i ginekologii, genetyki onkologicznej, diagnostyki laboratoryjnej. Spółka pełni funkcję zarządcy nieruchomości: administruje i zarządza obiektem na zlecenie współwłaścicieli nieruchomości Skarbu Państwa, tj. Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu i Skarbu Państwa reprezentowanego przez Prezydenta Miasta Poznania jako miasta na prawach powiatu.

Spółka stara się elastycznie zmieniać ofertę usług medycznych w zależności od zapotrzebowania na rynku oraz posiadanego potencjału ludzkiego i materialnego. Spółka nie posiada oddziałów.

Sprzedaż usług medycznych w 2022r. dokonywana była na rynku polskim.

W sierpniu 2022r. Spółka odnowiła certyfikat zarządzania jakością uzyskując Certyfikat Jakości wg normy PN-EN ISO 9001:2009.

### **2. Struktura przychodów Spółki**

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022r. Spółka odnotowała przychody ze sprzedaży usług w wysokości 16 922 295,64 zł w porównaniu do roku poprzedniego odnotowano spadek o kwotę 3 935 265,14 zł tj. o 18,87%.

Z dniem 16 maja 2022r. Minister Zdrowia odwołał stan epidemii w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2. Jednocześnie wprowadziła stan zagrożenia epidemiologicznego. Zniesienie stanu epidemii rząd uzasadnił poprawą stanu epidemiologicznego, zmniejszeniem gwałtownego rozprzestrzeniania się zakażeń i zmniejszeniem liczby osób hospitalizowanych. Co skutkowało brakiem możliwości wykonywania testów COVID w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Za wykonane świadczenia w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej Spółka uzyskała przychód z NFZ w wysokości 4 294 407,85 zł o 3 378 380,01 zł wyższy niż w roku 2021, tj. o 78,67% co wynika z aneksowania kontraktu w uwagi na zatwierdzenie wszystkich wykonanych świadczeń ponad limit przez NFZ.

W roku 2022 Ośrodek wykonywał 23 532 badania profilaktyczne zarówno w siedzibie jak i w mammobusach. Przychód z tego tytułu wyniósł 2 441 060,55 zł i był o 154 581,53 zł większy niż w roku 2021, tj. o 6,33%.

Od maja 2022r. Ośrodek udzielał świadczeń zdrowotnych finansowanych w ramach NFZ w zakresie urologii: konsultacje, zabiegi i biopsje. Z tego tytułu uzyskał przychód w wysokości 177 029,40 zł.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia od września 2022r. Narodowy Fundusz Zdrowia w ramach świadczeń zdrowotnych gwarantowanych ze środków publicznych wprowadził świadczenia związane z opieką nad rodzinami wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na raka piersi lub raka jajnika, które dotychczas były finansowane przez Ministerstwo Zdrowia. Z tego tytułu Spółka osiągnęła przychód w wysokości 196 182 zł.

### **Przychody ze sprzedaży usług medycznych w ramach kontraktu z NFZ w latach 2021 i 2022**

zł gr

<b><i>Przychody NFZ:</i></b>	<b><i>2021</i></b>	<b><i>2022</i></b>	<b><i>wzrost/spadek o:</i></b>	<b><i>%</i></b>
AOS	4 294 407,85	7 672 787,86	3 378 380,01	78,67
PROFILAKTYKA	2 441 060,55	2 595 642,08	154 581,53	6,33
laboratorium COVID	9 539 134,00	2 178 587,00	-7 360 547,00	-77,16
szczepienia COVID	202 231,25	13 656,52	-188 574,73	-93,25
urolog od maja 2022r.	0,00	177 029,40	177 029,40	
świadczenia odrębnie kontraktowane od września 2022r.	0,00	196 182,00	196 182,00	
<b><u>Razem przychody NFZ:</u></b>	<b><u>16 476 833,65</u></b>	<b><u>12 833 884,86</u></b>	<b><u>-3 642 948,79</u></b>	<b><u>-22,11</u></b>

Zródło: opracowanie własne

Do sierpnia 2022r. Spółka realizowała dwa programy zdrowotne dla Ministerstwa Zdrowia: Moduł I opieka nad rodzinami wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na nowotwory złośliwe – rak piersi i jajnika oraz program Moduł II badania profilaktyczne raka jelita grubego. Z tego tytułu Ośrodek uzyskał przychód w wysokości 385.727zł.

W roku 2022 Spółka realizowała świadczenia zdrowotne komercyjnie skierowanych do osób fizycznych oraz do zakładów pracy. W badanym roku przychód za wykonane usługi finansowane przez zakłady pracy wynosił 814 093,47zł i był o 465 043,47zł wyższy w porównaniu do roku poprzedniego, tj. o 33,23%. Były to przede wszystkim świadczenia wykonane na zlecenie Medicover oraz świadczenia OnkoProtect skierowane do zakładów pracy.

### Pozostałe przychody ze sprzedaży w latach 2021 i 2022

zł gr

<b><u>Pozostałe przychody ze sprzedaży:</u></b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2021</u></b>	<b><u>wzrost/spadek</u></b> <b><u>o:</u></b>	<b><u>%</u></b>
Ministerstwo Zdrowia - program opieki nad rodzinami wysokiego ryzyka do sierpnia 2022r. plus jelito grube	385 727,00	654 696,00	-268 969,00	-41,08
osoby fizyczne	2 016 985,38	1 964 268,00	52 717,38	2,68
laboratorium COVID	534 154,00	965 509,00	-431 355,00	-44,68
zakłady pracy	814 093,47	349 050,00	465 043,47	133,23
Najmy	58 585,60	53 514,84	5 070,76	9,48
zarządzanie nieruchomością	38 880,66	36 994,11	1 886,55	5,10
Inne	198 536,39	139 535,74	59 000,65	42,28
<b><i>Razem:</i></b>	<b>4 046 962,50</b>	<b>4 163 567,69</b>	<b>-116 605,19</b>	<b>-2,80</b>

Źródło: opracowanie własne

Przychody ze sprzedaży zostały umniejszone o zmianę stanu produktów w wysokości 42 835,04 zł, wynikającą z naliczenia rezerwy na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe i odprawy emerytalne.

Pozostałe przychody operacyjne w roku 2022 wyniosły 9 512 710,50 zł i był o 3 728 942,84 zł wyższy niż w roku 2021, tj. o 64,47%. W pozycji Spółka wykazała przede wszystkim:

- spisane w przychody kwoty odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych z dotacji i finansowanych ze środków Unii Europejskiej w łącznej kwocie 679 285,80 zł

- przychody z tytułu rozliczeń ze współwłaścicielami nieruchomości ( Spółka refakturuje wydatki związane z zarządzaniem nieruchomością) w wysokości 128 909,87 zł. Koszty z tego tytułu Spółka wykazała w pozostałych kosztach operacyjnych
- rozliczenie projektów realizowanych w ramach otrzymanych środków z Unii Europejskiej. W pozostałych przychodach operacyjnych Spółka wykazała rozliczenie poniesionych kosztów bezpośrednich i pośrednich w wysokości 7 820 299,36 zł. Koszty związane z realizacją projektów Spółka wykazała w kosztach działalności operacyjnej.

### Pozostałe przychody operacyjne w latach 2021 i 2022

zł gr

<b><i>Pozostałe przychody operacyjne</i></b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2021</u></b>	<b><u>wzrost/spadek</u></b> <b><u>o:</u></b>	<b><u>%</u></b>
a Pozostałe przychody operacyjne	892 992,27	596 946,56	296 045,71	49,59
b Pozostałe przychody - współwłaściciele nieruchomości	128 909,87	122 619,24	6 290,63	5,13
c Pozostałe przychody operacyjne w ramach realizacji projektów WRPO ( w tym odpisy amortyzacyjne)	8 490 808,36	5 061 701,86	3 429 106,50	67,75
d Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 500,00		
<b>Razem:</b>	<b>9 512 710,50</b>	<b>5 783 767,66</b>	<b>3 728 942,84</b>	<b>64,47</b>

Źródło: opracowanie własne

Przychody finansowe to przede wszystkim odsetki od udzielonej pożyczki podmiotowi powiązanemu na realizację inwestycji w OPEN S.A. w wysokości 371 922,80 zł.

Łączna kwota przychodów wykazanych w rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 wyniosła 26 764 093,90 zł, w porównaniu do roku poprzedniego odnotowano wzrost o 11 757,10 zł



## Struktura sprzedaży wg odbiorców usług

w zł i gr

Lp.	POZYCJA	2021	2022
1.	NFZ	16 693 993,09	12 875 333,14
2.	zakłady pracy	397 989,00	814 093,47
3.	programy zdrowotne	654 696,00	385 727,00
4.	osoby fizyczne	2 880 838,00	2 551 139,38
5.	inne	126 370,62	198 536,39
6.	najem i zarządzanie nieruchomością	103 674,07	97 466,26
7.	<b>RAZEM:</b>	<b>20 857 560,78</b>	<b>16 922 295,64</b>

Źródło: opracowanie własne

### 3. Zasoby Spółki

#### 3.1 Majątek spółki

Stan i struktura aktywów trwałych Spółki według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku przedstawia poniższa tabela.

#### Stan i struktura środków trwałych Spółki na dzień 31 grudnia 2022r.

w zł i gr

Lp.	wyszczególnienie/ wartość netto	dane na dzień 31.12.2021r.	struktura (%)	dane na dzień 31.12.2022r.	struktura (%)
1	wartości niematerialne i prawne	46 666,08	0,3	42 928,68	0,3
2	Budynki	4 233 297,15	31,3	4 224 630,63	31,6
3	Grunty	3 203 030,19	23,7	3 203 030,19	23,9
4	Urządzenia techniczne	30 939,25	0,2	108 369,82	0,8
5	Środki transportu	954 574,41	7,1	898 023,81	6,7
6	Inne środki trwałe	3 949 989,18	29,2	3 582 033,70	26,8
7	Środki trwałe w budowie	1 118 633,92	8,3	1 318 643,61	9,9
	<b>Razem:</b>	<b>13 537 130,18</b>	<b>100,0</b>	<b>13 377 660,44</b>	<b>100,0</b>

Źródło: opracowanie własne

#### 3.2 Zatrudnienie w osobach

Na dzień 31.12.2022r. zatrudnionych było 62 osób na umowę o pracę. W grupie tej było:

- 3 lekarzy

- 12 pracowników administracji
- 2 techników elektroradiologii
- 21 rejestratorek
- 23 pracowników z wyższym wykształceniem
- 1 pielęgniarka.

Przeciętne zatrudnienie w 2022r. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 54,23 osób.

Oprócz zatrudnionych w oparciu o umowy o pracę i kontrakty medyczne Spółka zatrudniała również osoby na umowy zlecenia, których liczba była zmienna w zależności od potrzeb.

Wprowadzony w ostatnich latach system pracy kontraktowej pozwolił na bardziej efektywne wykorzystanie zatrudnionych pracowników. Natomiast planowany w przyszłości wzrost liczby leczonych pacjentów oraz wzrost wykonywanych procedur w lecznictwie ambulatoryjnym, Zarząd Spółki zamierza realizować przy wykorzystaniu podobnej (tylko nieznacznie większej w niektórych grupach zawodowych np. lekarze) liczby personelu jak obecnie. Zarząd Spółki duży nacisk kładzie na szkolenia i doskonalenie kwalifikacji i umiejętności personelu, w szczególności medycznego. Należy w tym miejscu podkreślić, że zatrudniony obecnie, jak również nowo zatrudniany personel w podmiocie musi spełniać wymogi NFZ w zakresie zatrudnienia.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022r. Spółka na szkolenia pracowników ogółem wydatkowała kwotę 41 462,94 zł w tym:

1. Szkolenia i kursy pracowników obsługi administracyjnej – 10 082,00 zł.

Tematyka szkoleń obejmowała bhp, zarządzanie projektami.

2. Szkolenia i kursy personelu medycznego – 31 380,94 zł, konferencja dla lekarzy radiologów w Malmo, szkolenia w zakresie fizjoterapii.

### **III. WYDARZENIA W ZAKRESIE GOSPODARKI FINANSOWEJ SPÓŁKI**

#### **1. Wyniki finansowe Spółki**

Działalność Spółki w 2022r. zamknęła się zyskiem w wysokości 2 515 076,03 zł. Podstawowym źródłem przychodów Spółki są przychody uzyskane z działalności podstawowej, dlatego też wielkość i realizacja kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia ma decydujące znaczenie dla wyników Spółki, stanowi 48,11% przychodów ogółem. Podpisany na rok 2022 kontrakt z NFZ w ramach ambulatoryjnej opieki specjalistycznej ( w tym urologia od maja 2022r.) był o

82,79%, tj. o 3 555 409,41 zł wyższy od kontraktu na rok 2021, kontrakt w ramach profilaktycznych programów zdrowotnych o 6,33, tj. o 154 581,53 zł wyższy niż w roku 2021. Zarząd na przestrzeni całego roku podejmował cały szereg działań zmierzających do osiągnięcia jak najlepszego wyniku, między innymi poprzez:

- bieżącą analizę realizacji kontraktu i współpracę z wojewódzkim oddziałem NFZ w zakresie przesunięcia punktów za wykonane procedury w ramach posiadanych umów
- zintensyfikowanie działań na rzecz zwiększenia sprzedaży poza NFZ, czego wynikiem jest osiągnięcie wyższych wpływów z działalności komercyjnej, choć nie takich jakie mogłyby być osiągnięte przy nieograniczonym dostępie do miejsca udzielania świadczeń .

### Wskaźniki charakteryzujące działalność gospodarczą w latach 2020 – 2022

#### 1.1 Wskaźniki rentowności

w zł i gr

Wskaźniki rentowności					
			2020	2021	2022
1	wskaźnik rentowności majątku ogółem	wynik finansowy/ majątek ogółem	0,0127	0,0689	0,0745
2	wskaźnik rentowności kapitału własnego	wynik finansowy/ średnioroczny stan kapitału własnego	0,0200	0,1125	0,1127
3	wskaźnik rentowności sprzedaży netto	wynik finansowy/ przychody ze sprzedaży produktów i towarów	0,0427	0,1071	0,1490

Źródło: opracowanie własne

Im rentowność sprzedaży jest wyższa, tym lepszą efektywność wykazuje jednostka.

#### 2.1 Wskaźniki płynności finansowej

w zł i gr

Wskaźniki płynności					
			2020	2021	2022
1	wskaźnik bieżącej płynności I	majątek obrotowy/ zobowiązania krótkoterminowe	0,82	1,33	1,80
2	wskaźnik szybkiej płynności II	majątek obrotowy- ( zapasy+ rozliczenia m/o czynne)/ zobowiązania krótkoterminowe	0,49	1,18	1,63
3	wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi III	papiery wartościowe+ środki pieniężne/ zobowiązania krótkoterminowe	0,24	0,62	1,27

Źródło: opracowanie własne

Wskaźnik bieżącej płynności w roku 2022 wyniósł powyżej 1 co oznacza, że aktywa obrotowe w 100% pokrywają zobowiązania bieżące. Wskaźnik szybkiej płynności zwany wskaźnikiem drugiego stopnia, w roku 2022 wyniósł 1,63 - co oznacza, że płynne środki obrotowe w 100%

gwarantują spłatę bieżących zobowiązań wymagalnych. Natomiast wskaźnik płynności gotówkowej wyniósł 1,27 - co oznacza, że Spółka może spłacić 127% zobowiązań bieżących środkami pieniężnymi.

### 3.1 Wskaźniki efektywności wykorzystania majątku

w zł i gr

Wskaźniki efektywności wykorzystania majątku					
			2020	2021	2022
1	wskaźnik przeciętnego czasu rozliczania należności w dniach	przeciętny stan należności *365/przychody ze sprzedaży	30,71	41,55	25,61
2	wskaźnik rotacji należności	przychody ze sprzedaży/ przeciętny stan należności	11,89	8,78	14,25
3	wskaźnik przeciętnego czasu rozliczania zobowiązań w dniach	przeciętne zobowiązania z tytułu dostaw i usług*365/koszty działalności operacyjnej	30,75	34,16	24,31
4	szybkość obrotu zapasami w dniach	przeciętny stan zapasów*365/koszty działalności operacyjnej	17,80	9,11	6,48
5	wskaźnik cyklu obrotu zapasami	365/ szybkość obrotu zapasami w dniach	20,50	40,06	56,34

Źródło: opracowanie własne

Wskaźnik rotacji należności w dniach w roku 2022 wyniósł 25,61 co oznacza, że przeciętny okres wpływu należności do Spółki wyniósł ok. 26 dni. W porównaniu do roku poprzedniego, okres wpływu należności uległ skróceniu o 16 dni.

Wskaźnik rotacji zobowiązań krótkoterminowych w dniach w roku 2022 wyniósł 24,31 co oznacza, że zobowiązania krótkoterminowe są regulowane średnio co 24 dni. Dla porównania w roku 2022 wskaźnik ten wyniósł 24,31 co oznacza, że przeciętny okres spłaty zobowiązań krótkoterminowych skrócił się o 10 dni.

Zapasy odnawiane były przeciętnie co 6 dni w 2022r.

### 4.1 Wskaźniki struktury finansowania

w zł i gr

Wskaźniki struktury finansowania					
			2020	2021	2022
1	wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem/ aktywa ogółem	0,27	0,25	0,24
2	wskaźnik długoterminowego zadłużenia	zobowiązania długoterminowe/ kapitały własne	0,25	0,19	0,22
3	pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym	kapitał własny+ rezerwy/majątek trwały	0,70	0,75	0,81
4	wskaźnik struktury finansowania	kapitał własny+ rezerwy+ zobowiązania długoterminowe/ suma aktywów	0,79	0,73	0,81

Źródło: opracowanie własne

Długoterminowe źródła finansowani pokrywają 80% majątku Spółki. Finansowanie to pozostaje na podobnym poziomie jak w roku poprzednim.

## **2. Finansowanie działalności operacyjnej i inwestycyjnej Spółki**

W 2022 roku Spółka kontynuowała współpracę z głównym bankiem finansującym bieżącą i inwestycyjną działalność Spółki – Poznański Bank Spółdzielczy.

W Poznańskim Banku Spółdzielczym prowadzony jest rachunek podstawowy Spółki, wyodrębniony rachunek Zakładowego Funduszu Socjalnego oraz rachunki bankowe dla projektów unijnych. Spółka w PBS korzystała z kredytu w rachunku bieżącym z limitem 1,5 mln zł.

## **IV.ZDARZENIA ISTOTNE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM JAK I PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Uruchomienie i wyposażenie Poradni Urologii, co umożliwiło przeprowadzenie konsultacji urologicznych, zabiegów oraz biopsji w ramach nowo podpisanej umowy z NFZ i wykonywanych komercyjnie. Powołanie nowych komórki organizacyjnej: Biura do spraw badań i rozwoju.

## **V. GŁÓWNE INWESTYCJE RZECZOWE I KAPITAŁOWE ORAZ OCENA MOŻLIWOŚCI REALIZACJIZAMIERZEŃ INWESTYCYJNYCH**

Środki trwałe w budowie na dzień 31 grudnia 2022r. wynoszą 1 318 643,61 zł i dotyczą wydatków związanych z rozbudową OPEN etap II, w szczególności: inwentaryzacji kompleksu budynków, projektu koncepcyjny nadbudowy i nowych elewacji, ekspertyzy budowlano-konstrukcyjne budynku z badaniami geotechnicznymi gruntu, opracowania dokumentacji projektowej, wykonania przyłącza sieci ciepłej, aktualizacji dokumentacji kosztorysowej, wydatków związanych z pełnieniem funkcji inwestora zastępczego.

## **VI. OPIS RYZYK I ZAGROŻEŃ. CZYNNIKI MAJĄCE WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI**

Analizując sytuację rynkową i ekonomiczną spółki należy zwrócić uwagę na szereg istniejących bądź potencjalnych ryzyk związanych z prowadzoną działalnością leczniczą.

### **6.1 Ryzyko związane z uzależnieniem od umów z Narodowym Funduszem Zdrowia**

Znaczna większość usług medycznych świadczonych przez Spółkę jest świadczona w ramach kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia na podstawie obowiązujących przepisów o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Świadczenia są kontraktowane przez państwowego monopolistę co powoduje realizację restrykcyjnej polityki w zakresie kontraktowania usług medycznych oraz kierowania się przy wyborze świadczeniodawców przez NFZ, niekorzystnymi z punktu widzenia Spółki, kryteriami np. niską ceną usługi, równą kwotą bez uwzględnienia jakości, a nie kompleksowym dostępem dla pacjentów.

### **6.2 Ryzyko związane z konkurencyjnością na rynku**

Spółka konkuruje z innymi podmiotami leczniczymi o:

- kontrakty z NFZ,
- umowy z innymi podmiotami finansującymi usługi medyczne,
- bezpośrednio o pacjentów.

Zagrożenie dla Spółki stanowi wysoki stopień konkurencyjności na rynku usług medycznych w zakresie realizacji programów profilaktycznych w mammobusie w ramach umów z NFZ.

Dodatkowym obszarem konkurencji jest konkurencja w zakresie pozyskania odpowiednich (o wysokich kwalifikacjach, renomie) osób świadczących usługi medyczne. Tutaj konkurentami są wszystkie podmioty świadczące usługi medyczne, głównie prywatne przychodnie.

### **6.3 Ryzyko związane z błędami medycznymi**

Specyfika działalności Spółki powoduje narażenie na ryzyko popełnienia błędów medycznych i konieczności wypłaty odszkodowań na rzecz pacjentów. Spółka systematycznie prowadzi kontrolę jakości świadczeń medycznych poprzez tworzenie nowych procedur. W sierpniu 2022r. Spółka pozytywnie przeszła audyt z systemu zarządzania jakością uzyskując Certyfikat Jakości ISO. Dla zmniejszenia ryzyka związanego ze świadczeniami medycznymi Spółka zawarła obowiązkowe ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej świadczeniodawcy udzielającego świadczeń opieki zdrowotnej na sumę gwarancyjną od wszystkich zdarzeń 350000 Euro. Umowę Ubezpieczenia zawarto z Powszechnym Zakładem Ubezpieczeń S.A.

#### **6.4 Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży**

W niektórych usługach medycznych – badania profilaktyczne, występuje zjawisko typowej sezonowości co jest związane z warunkami atmosferycznymi jak i okresami obowiązywania poszczególnych umów na świadczenia. Występują zmiany wielkości sprzedaży w zależności od wartości i rodzaju wynegocjowanego kontraktu, w tym wynegocjowanych umów z NFZ na dany rok i narzucanych limitów przyjęć i wartości punktu rozliczeniowego, co wpływa na możliwość prawidłowego szacowania dochodów ze sprzedaży w poszczególnych latach obrotowych.

#### **6.5 Ryzyko zależności od kluczowego personelu**

Ze względu na charakter i specyfikę działalności podmiot musi zatrudniać personel medyczny o wysokich kwalifikacjach. Ze względu na możliwą zmianę sytuacji na rynku pracy personelu medycznego, związaną z odpływem pracowników do innych krajów Unii Europejskiej Spółka zwraca uwagę na ryzyko wystąpienia trudności z pozyskaniem personelu o wysokich kwalifikacjach lub konieczności poniesienia wyższych kosztów zatrudnienia bądź szkolenia nowych pracowników bez posiadanego doświadczenia. Istotne jest utrzymanie personelu zarządzającego -administracyjnego o odpowiednich kwalifikacjach.

#### **6.6 Ryzyko związane z karami z tytułu zawartych umów z NFZ**

Umowy zawarte przez Spółkę posiadają ważne dla jego działalności zapisy dotyczące kar umownych. Stanowią one, że w przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania umowy z przyczyn leżących po stronie Świadczeniodawcy, Dyrektor NFZ może nałożyć na Spółkę karę umowną. Kary umowne, o których mowa powyżej nakładane są w trybie i na zasadach określonych w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 6 października 2005 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2005 r. nr 197 poz. 1643).

#### **6.7 Ryzyko płynności**

Płynność finansowa to zdolność do dokonywania zakupów wtedy, gdy są one potrzebne i zdolność do regulowania zobowiązań finansowych w obowiązujących terminach. Stanowią one dwa źródła zapewnienia płynności. Dokonując zakupów Spółka korzysta z kredytu kupieckiego. Natomiast zaciągając zobowiązania negocjuje odroczone terminy płatności.

## **6.8 Ryzyko związane z awarią sprzętu medycznego**

W spółce istnieje ryzyko wystąpienia poważnej awarii sprzętu medycznego, która będzie niemożliwa do natychmiastowego usunięcia. Specjalistyczny sprzęt medyczny kluczowy dla działań Spółki ma wykupioną 5 letnią gwarancję serwisową, aby zminimalizować skutki finansowania, kiedy Spółka będzie zmuszona do wstrzymania swojej działalności, do czasu usunięcia awarii i ponoszenia kosztów napraw bądź wymiany podzespołów. W celu zminimalizowania wyżej opisanego ryzyka spółka podpisała umowy serwisowe z firmami gotowymi przystąpić do usunięcia awarii niezwłocznie po jej zaistnieniu.

## **VII. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI**

Spółka świadczy, i planuje rozwijać, usługi medyczne na najwyższym poziomie w oparciu o diagnostykę klasyczną i molekularną. W celu pełnego wykorzystania posiadanego potencjału, strategia funkcjonowania zakłada z jednej strony świadczenie usług medycznych w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, z drugiej zaś generowanie przychodów z tytułu realizowania odpłatnych świadczeń zdrowotnych. Takie podejście do usług medycznych ma na celu uzyskanie rentowności prowadzonej działalności Spółki, jak i również dywersyfikacji przychodów z wysokiej jakości świadczonych usług przy optymalnym wykorzystaniu istniejących zasobów ludzkich i materialnych.

Od września 2012r. Ośrodek realizuje proces przekształceń, mający na celu przejście z formuły prawnej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w spółki prawa handlowego – ostatecznie w spółkę akcyjną z debiutem na rynku NewConnect prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA. Działania te są konsekwencją przyjętej strategii rozwoju spółki i możliwością pozyskania kapitału zewnętrznego na procesy inwestycyjne. Efektem tych działań będzie między innymi powstanie chirurgii jednego dnia, bloku diagnostyczno- operacyjnego oraz pracowni rezonansu magnetycznego. Oddział chirurgii jednego dnia pozwoli uruchomić procedurę szybkiej diagnozy onkologicznej, gdzie przy wykorzystaniu metod diagnostyki nieinwazyjnej i inwazyjnej w ciągu kilku godzin będzie można rozpoznać bądź wykluczyć chorobę nowotworową we wczesnych stadiach jej zaawansowania.

Powyższe możliwe będzie po rozbudowie obiektu przy ul. Kazimierza Wielkiego.



## VIII. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

Dzięki pozyskanemu dofinansowaniu w ramach programu WRPO 2014-2020 Infrastruktura w ochronie zdrowia, Spółka pozyskała środki na zakup nowoczesnej linii diagnostycznej dla obrazowania zmian w piersiach. Urządzenia wchodzące w skład linii diagnostycznej dają możliwość nowego obrazowania zmian patologicznych, które dotychczas nie było powszechnie stosowane w medycynie. Linia diagnostyczna daje możliwość zastosowania mikrochirurgii onkologicznej diagnozowanych zmian. Poza oczywistym innowacyjnym charakterem daje to możliwość włączenia się do prac badawczo- rozwojowych już prowadzonych przez różne instytucje jak i aplikowania o środki na nowe badania w ramach środków europejskich bądź Narodowego Centrum Badań i Rozwoju.

Spółka uczestniczy w pracach badawczych nad wykorzystaniem sztucznej inteligencji w interpretacji wyników badań mammograficznych. Onkologiczna Poradnia Genetyczna uczestniczy w programie badawczym „SELENIA” analizującym wpływ wieloczynnikowego ryzyka zachorowania na nowotwory i ograniczenia występowania nowotworów warunkowanych dziedziczną predyspozycją do zachorowań dzięki odpowiedniemu stężeniu mikroelementów.

Ponadto spółka realizuje następujące projekty badawcze:

-Wartość diagnostyczna mammografii spektralnej (TiCEM) w ocenie zmian mammograficzne podejrzanych i niejednoznacznych”

-Mammografia spektralna versus tomosynteza i mammografia cyfrowa w skryningu pacjentek z grup wysokiego ryzyka z mutacjami NOD i CHEK2

-Redukcja ryzyka zgonów chorych z nowotworami złośliwymi poprzez modyfikację diety w oparciu o stężenia Se i Zn we krwi.

-Breast Cancer in Women of Polish Ancestry”- Kontynuacja badań epidemiologicznych i molekularnych rozpoczęty w 2002 roku

-Korelacje wartości liczbowych kPa uzyskanych w badaniu Shear-Wave i wyników badań histopatologicznych zmian podejrzanych w piersiach.

Efekty tych badań znajdują odzwierciedlenia w publikacjach w czasopiśmie medycznych i prezentacjach na międzynarodowych konferencjach.

Poznań, dnia 20 marzec 2023r.

.....  
(podpis Prezesa Spółki)