

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI**

GRUPY KAPITAŁOWEJ

za rok obrotowy 2023

Poznań, dnia 18 marzec 2024r.

Spis treści

I.	Opis Grupy Kapitałowej	3
1.	Jednostka dominująca:	3
2.	Jednostka zależna	3
3.	Grupa Kapitałowa.....	3
4.	Akcjonariat Jednostki Dominującej.....	4
5.	Zarząd i Rada Nadzorcza Jednostki Dominującej	4
II.	Wydarzenia w zakresie gospodarki finansowej Grupy Kapitałowej	5
1.	Przychody i koszty działalności operacyjnej	5
2.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów	5
3.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej i jego struktura	6
4.	Finansowanie działalności operacyjnej i inwestycyjnej Spółki	6
III.	Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Grupy Kapitałowej, jakie nastąpiły w roku obrotowym jak i po zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.....	6
IV.	Opis ryzyk i zagrożeń. Czynniki mające wpływ na działalność Grupy Kapitałowej.....	7
1.	Ryzyko związane z uzależnieniem od umów z Narodowym Funduszem Zdrowia....	7
2.	Ryzyko związane z konkurencyjnością na rynku	7
3.	Ryzyko związane z błędami medycznymi.....	7
4.	Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży	8
5.	Ryzyko zależności od kluczowego personelu.....	8
6.	Ryzyko związane z karami z tytułu zawartych umów z NFZ	8
7.	Ryzyko płynności	9
8.	Ryzyko związane z awarią sprzętu medycznego.....	9
9.	Ryzyko związane z bieżącą sytuacją na rynku gospodarczym	9
V.	Przewidywany rozwój Grupy Kapitałowej	9

I. Opis Grupy Kapitałowej

1. Jednostka dominująca:

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.

OPEN S.A. prowadzi działalność w formie spółki akcyjnej od 12 listopada 2014 roku.

Siedziba jednostki jest miasto Poznań. Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań- Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000530819.

Jednostce nadano numer statystyczny REGON 631255600 oraz otrzymała numer identyfikacji podatkowej NIP 783 170 80 18.

2. Jednostka zależna

OPEN Inwestycje Sp. z o o – jednostka zależna od OPEN S.A. (OPEN S.A. posiada pakiet kontrolny 100% udziałów w OPEN Inwestycje Sp. z o o) Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000607109.

Jednostce nadano numer statystyczny REGON 363945831 oraz otrzymała numer identyfikacji podatkowej NIP 783 173 89 53.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprawowanie funkcji inwestora zastępczego, przygotowanie inwestycji oraz roboty budowlane.

3. Grupa Kapitałowa

Dnia 20.01.2021r. aktem notarialnym została utworzona przez OPEN S.A. spółka zależna, która działa pod firmą: OPEN Inwestycje Sp. z o o. Kapitał zakładowy Spółki OPEN Inwestycje Sp. z o o wynosił 5 tys. zł i w całości został pokryty przez spółkę OPEN S.A. w postaci gotówki. Dnia 14.03.2016r. Sąd Gospodarczy w Poznaniu dokonał rejestracji spółki OPEN Inwestycje Sp. z o o. Dnia 14.03.2016 odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników OPEN Inwestycje

Sp. z o o, gdzie uchwałą nr 1 podwyższono kapitał spółki o kwotę 700 tys. zł (14 tys. udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy). Udziały pokryła spółka OPEN S.A. przelewem bankowym. Na dzień 31.12.2023r. OPEN S.A. posiada 100% udziałów OPEN Inwestycje Sp. z o o.

4. Akcjonariat Jednostki Dominującej

Na dzień 31 grudnia 2023 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 okaziciel 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%.

5. Zarząd i Rada Nadzorcza Jednostki Dominującej

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;
- Mirkowska Justyna Członek Rady Nadzorczej.

Zarząd Jednostki Dominującej

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.

Zarząd Jednostki Zależnej

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd jest jednoosobowy stanowiący przez:

- Macieja Kasprzaka Prezesa Zarządu.

II. Wydarzenia w zakresie gospodarki finansowej Grupy Kapitałowej

1. Przychody i koszty działalności operacyjnej

W roku 2023 przychody z działalności operacyjnej Grupy Kapitałowej wyniosły 22 019 527,44 zł, a koszty działalności operacyjnej 26 494 370,10 zł. Strata ze sprzedaży wyniosła 4 474 842,66 zł. Na powyższe miało znaczący wpływ ujęcie zgodnie z ustawą o rachunkowości kosztów realizacji projektów dofinansowywanych ze środków Unii Europejskiej w rachunku wyników w pozycji koszty działalności operacyjnej, a przychodów w pozycji pozostałe przychody operacyjne.

2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

Grupa w roku obrotowym 2023 wykazała zysk w wysokości 2 503 546,32 zł.

Zysk na działalności operacyjnej Grupa w wysokości 3 560 554,65 zł i oprócz przychodów ze sprzedaży, kosztów działalności operacyjnej uwzględnia przychody i koszty realizacji projektów dofinansowanych ze środków z Unii Europejskiej.

3. Sprawozdanie z sytuacji finansowej i jego struktura

W badanym okresie suma bilansowa wyniosła 40 045 829,01 zł i w porównaniu do roku 2022 zwiększyła się o 8 200 254,04 zł tj. o 25,75%. Dominująca pozycja aktywów trwałych to budynki i środki trwałe w budowie, które stanowią 52,3% sumy bilansowej. Wśród aktywów obrotowych znaczącą pozycję stanowią należności krótkoterminowe (przede wszystkim od NFZ), tj. 4,7% sumy bilansowej. Główną pozycją pasywów (oprócz kapitału własnego) są zobowiązania i rezerwy stanowiące 38% sumy bilansowej.

4. Finansowanie działalności operacyjnej i inwestycyjnej Spółki

W 2023 roku Jednostka Dominująca 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 2,5 mln zł.

Spółka zależna OPEN Inwestycje Sp. z o o na dzień 31.12.2023r. nie posiada zadłużenia w bankach z tytułu kredytu.

III. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Grupy Kapitałowej, jakie nastąpiły w roku obrotowym jak i po zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

W Jednostce dominującej w roku 2023 uruchomienie nowej komórki organizacyjnej: Biura ds. Badań i Rozwoju, której zadaniem jest planowanie, organizacja oraz kontrola przebiegu realizacji programów i projektów naukowo- badawczych.

IV. Opis ryzyk i zagrożeń. Czynniki mające wpływ na działalność Grupy Kapitałowej

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

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.

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.

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 350 000 Euro. Umowę Ubezpieczenia zawarto z Powszechnym Zakładem Ubezpieczeń S.A.

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.

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. 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).

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. Na płynność Spółki znaczący wpływ ma realizacja nadwykonań, które są opłacane przez płatnika publicznego trzy miesiące po terminie świadczenia usługi.

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 wykupione gwarancje na sprzęt medyczny, bądź też opłaca serwis, 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.

9. Ryzyko związane z bieżącą sytuacją na rynku gospodarczym

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiła się wiadomość z Chin dotycząca koronawirusa. W roku 2021 nadal odczuwaliśmy negatywne reperkusje po pandemiczne (utrzymujące się nadal obostrzenia). Wirus w II połowie 2021 r. po raz kolejny nabrał dynamiki. Sytuacja zmienia się w sposób bardzo dynamiczny również na rynku nośników energii, szczególnie gazu i ropy naftowej, mając wpływ na bardzo duży wzrost cen surowców oraz wzrost inflacji. W roku 2023 spółka nie odnotowała zauważalnego wpływu na dostawy dla jednostki. Kierownictwo spółki podejmie wszelkie możliwe kroki, aby załagodzić wszelkie negatywne skutki dla Grupy Kapitałowej.

V. Przewidywany rozwój Grupy Kapitałowej

Jednostka dominująca 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.

Pozyskanie kapitału zewnętrznego na procesy inwestycyjne pozwoli na powstanie szpitala jednego dnia wraz z blokiem diagnostyczno-operacyjnym. W oddziale szpitala jednego dnia zostaną uruchomione m.in. procedury 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. Spółka ma również w planach rozwój tego działu w oparciu kierunku m.in. urologii, ginekologii oraz proktologii operacyjnej. Powyższe możliwe będzie po zakończeniu rozbudowy obiektu przy ul. Kazimierza Wielkiego. Spółka planuje również stworzenie banku genetycznego, który stanowiłby podstawę rozwoju Spółki w kierunku badawczo-rozwojowym.

PREZES ZARZĄDU


dr n. med. Dariusz Godlewski

Poznań, dnia 18 marzec 2024r.

.....
podpisOSRODEK PROFILAKTYKI
I EPIDEMIOLOGII NOWOTWORÓW
im. Aliny Pienkowskiej S.A.
ul. Kazimierza Wielkiego 24/26
61-863 Poznań, NIP 7831708018