

Szpital w Śremie Sp. z o.o.



**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
„SZPITAL W ŚREMIE” SP. Z O.O.**

ZA ROK OBROTOWY 2013

ŚREM, 28 marca 2014r.

**„Szpital w Śremie” Sp. z o.o.
Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2013**

1. Ogólne informacje o Spółce

Wyszczególnienie	Dane
Pełna nazwa	„Szpital w Śremie” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	ul. Chełmońskiego 1, 63-100 Śrem, woj. wielkopolskie
Adres strony internetowej	www.szpitalwsremie.pl
Adres poczty elektronicznej	sekretariat@szpital-srem.pl
Telefon / Fax	Tel. 61 281 54 43 Fax 61 283 57 88
Podstawowy przedmiot działalności	- 86, 10, Z Działalność Szpitali
Kapitał zakładowy	2 305 000,00 zł
Organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS	0000 390057
NIP	7851793027
Skład Zarządu Spółki	- Michał Sobolewski – Prezes Zarządu
	- Maciej Szczepaniak - Przewodniczący
Skład Rady Nadzorczej	- Monika Jahns - Wiceprzewodnicząca
	- Andrzej Łowicki - Członek
	- Sławomir Ciesielski – Członek

2. Charakterystyka Jednostki

„Szpital w Śremie” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością została zawiązana aktem notarialnym z dnia 9 czerwca 2011 roku przed Notariuszem Katarzyną Dłużak w Kancelarii Notarialnej, mieszczącej się w Śremie na Placu 20 Października 4/3. Na podstawie Uchwały Rady Powiatu w Śremie z dnia 9 czerwca 2011 roku, Spółka gwarantuje nieprzerwany dostęp do świadczeń zdrowotnych mieszkańcom Powiatu Śremskiego oraz innym pacjentom, którzy chcą korzystać z opieki zdrowotnej w Śremie. Od dnia 27 czerwca 2011 roku Spółka „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. wpisana jest do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000390057.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 301778672.

Siedziba Spółki mieści się w Śremie przy ulicy Chełmońskiego 1.

„Szpital w Śremie” Sp. z o.o.
Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2013

Jedynym udziałowcem Spółki jest Powiat Śremski.

Zarząd Spółki jest jednoosobowy i reprezentowany jest przez Prezesa Zarządu – Michała Sobolewskiego, który stanowisko to objął z dniem 23 listopada 2011r. i pełni je do chwili obecnej.

Szpital w Śremie Sp. z o.o. jest placówką powiatową, która oferuje świadczenia z zakresu leczenia podstawowego oraz specjalistycznego.

Obecnie w poszczególnych zakresach prowadzonej działalności w Spółce funkcjonują następujące komórki organizacyjne:

- Lecznictwo szpitalne:

- Oddział Wewnętrzny
- Oddział Chirurgiczny
- Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii
- Oddział Pediatryczny
- Oddział Noworodkowy
- Oddział Urologiczny
- Oddział Laryngologiczny
- Oddział Neurologiczny oraz Oddział Udarowy
- Oddział Ginekologiczno – Położniczy
- Oddział Ortopedyczny
- Szpitalny Oddział Ratunkowy

- Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna:

- Poradnia Chirurgiczna
- Poradnia Ortopedyczna
- Poradnia Laryngologiczna
- Poradnia Ginekologiczno – Położnicza
- Poradnia Urologiczna
- Poradnia Neurologiczna
- Program lekowy

- Ratownictwo Medyczne:

- Zespół podstawowy
- Zespół specjalistyczny

- Rehabilitacja:

- Rehabilitacja ambulatoryjna
- Rehabilitacja dzienna
- Rehabilitacja neurologiczna stacjonarna

- Podstawowa Opieka Zdrowotna:

- Nocna i Świąteczna Opieka Medyczna

- Diagnostyka:
- Tomografia Komputerowa
- Gastroskopia

Branża medyczna obejmuje każdą działalność związaną ze zdrowiem człowieka. Ten obszar usług wyróżnia się na tle działalności handlowej i produkcyjnej nie tylko ze względu na rolę, jaką spełnia w życiu każdego człowieka, ale przede wszystkim ze względu na jakość i świadczoną pomoc. Dlatego, najważniejszym celem działalności Spółki „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. jest dostosowanie struktury szpitala oraz oferty świadczeń do zabezpieczenia aktualnych potrzeb zdrowotnych oraz oczekiwań ludności Powiatu Śremskiego i całego regionu. Ważne jest nieustanne zabezpieczanie stanów nagłych i licznych urazów oraz zdarzeń nadzwyczajnych, poprzez prowadzenie całodobowej, wielospecjalistycznej opieki medycznej. Ponadto głównym zadaniem Spółki „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. jest koncentrowanie swoich działań na doskonaleniu oferty usług, zarówno w zakresie różnorodności świadczeń medycznych jak i ich dostępności. Jednocześnie w związku z ciągłym rozwojem różnych form dodatkowych należy założyć wzrost ilości pacjentów tzw. komercyjnych, którzy będą generować dodatkowy dochód dla szpitala. Poprzez działania ukierunkowane na profilaktykę, promocję zdrowia, diagnostykę schorzeń oraz na leczenie, zapobieganie i ograniczanie niepełnosprawności, szpital ma decydujący wpływ na stan zdrowia nie tylko pacjenta, ale i jego rodziny.

3. Informacja o istotnych zdarzeniach, które miały wpływ na działalność Spółki w minionym roku obrotowym, a także po jego zakończeniu do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Spółka „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. swoją działalność medyczną rozpoczęła z dniem 1 stycznia 2012 roku i od tego czasu nieustannie dąży do podwyższania jakości świadczonych usług medycznych. Jest jedynym szpitalem zapewniającym całodobową wielospecjalistyczną opiekę medyczną w zakresie lecznictwa szpitalnego na terenie Powiatu Śremskiego. Spółka „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. w pierwszym półroczu 2013 roku skupiła swoje działania na zorganizowaniu według najwyższych standardów oraz wyposażeniu w najnowocześniejszy sprzęt Centralnej Sterylizatorni. Ponadto, w 2013 roku chcąc jeszcze bardziej podwyższyć jakość świadczonych usług medycznych oraz zwiększyć możliwości ratowania zdrowia i życia pacjentów całego powiatu i regionu, zakończyła prace związane z częściowym remontem Szpitalnego Oddziału Ratunkowego oraz budową lądowiska przyszpitalnego. Dzięki tym działaniom Szpitalny Oddział Ratunkowy może funkcjonować zgodnie z obowiązującymi wymogami prawnymi, stawianymi tego typu oddziałom. Lądowisko przystosowane jest do startów i lądowań śmigłowców ratownictwa medycznego w dzień i w nocy. Dzięki współpracy oraz pomocy władz powiatu śremskiego w minionym roku wyremontowano także parking przed budynkiem głównym szpitala, parking wewnętrzny dla pracowników oraz wszystkie drogi dojazdowe. Zakupiono nowoczesny, specjalistyczny sprzęt, a także wysokiej klasy aparaturę medyczną. W grudniu 2013 roku zakończono przebudowę oraz modernizację Działu

„Szpital w Śremie” Sp. z o.o.
Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2013

Fizjoterapii, który wykonuje świadczenia nie tylko w ramach umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia, ale także odpłatnie dla tzw. pacjentów komercyjnych. W związku z ciągłym rozwojem różnych form dodatkowych w ubiegłym roku wprowadzono także szereg odpłatnych zabiegów w ramach świadczeń medycznych wykonywanych w Oddziale Laryngologicznym. Poszerzona została również propozycja odpłatnych usług medycznych w ramach Oddziału Ginekologicznego. Ponadto stworzono możliwość skorzystania z odpłatnej wizyty konsultacyjnej obejmującej poradę lekarza ortopedy, a także wizyty zabiegowej obejmującej poradę lekarską wraz z czynnością zabiegową. Pod koniec 2013 roku Spółka „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. zaczęła przygotowania do zaplanowanej modernizacji trzeciej kondygnacji budynku Szpitala, na której docelowo nadal będzie funkcjonować Oddział Neurologii i Udarów oraz przeniesiony z drugiego piętra Oddział Rehabilitacji Neurologicznej. Działania te nie tylko usprawnią opiekę nad pacjentami, wymagającymi hospitalizacji na obu oddziałach, ale także wpłyną na polepszenie komfortu pobytu pacjentów na tych oddziałach.

W 2013 roku w Spółce „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. przeprowadzonych zostało kilka kontroli, nadzorowanych przez instytucje zewnętrzne:

- kompleksowa kontrola Najwyższej Izby Kontroli w zakresie kontraktowania świadczeń opieki zdrowotnej przez Narodowy Fundusz Zdrowia,
- kompleksowa kontrola Wielkopolskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ w zakresie realizacji umowy,
- kompleksowa kontrola Urzędu Skarbowego w Śremie w zakresie rzetelności rozliczeń z budżetem w aspekcie podatku od towarów i usług,
- kompleksowa kontrola Wojewódzkiej stacji Sanitarno – Epidemiologicznej w Poznaniu w zakresie kontroli doraźnej pracowni Tomografii Komputerowej.

Zalecenia pokontrolne były zrealizowane w czasie wymaganym przez kontrolujących.

Ponadto w 2013 roku „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. pomyślnie przeszedł audyt nadzoru wdrożonego systemu zarządzania jakością, zgodnie z normą ISO 9001:2008. Placówka otrzymała rekomendację audytorów, przekazaną Komitetowi Technicznemu IMQ w Mediolanie na utrzymanie certyfikatu przez kolejny rok.

4. Informacja o przewidywanym rozwoju Spółki.

Najważniejszym zadaniem Spółki „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. na kolejne lata jest wzmocnienie opinii o Szpitalu, jako jednostce dobrze i skutecznie leczącej, oferującej pełen cykl leczenia oraz jako firmy rzetelnie realizującej swoje cele i zobowiązania na rynku usług medycznych. Istotna jest także realizacja tych poczynań, które dostarczą wszystkim korzystającym z usług placówki udoskonaloną, kompleksową obsługę, poprawią jakość świadczeń oraz zwiększą zadowolenie pacjentów z opieki medycznej jaką oferuje szpital. Placówka będzie nieustannie zdobywać oraz pogłębiać zaufanie pacjentów poprzez zapewnienie specjalistycznej, całodobowej opieki

**„Szpital w Śremie” Sp. z o.o.
Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2013**

medycznej w oparciu o posiadaną bazę w postaci pracowni diagnostycznych, oddziałów szpitalnych oraz tożsamy z nimi poradni specjalistycznych.

Ważnym zadaniem Spółki „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. jest także utrzymanie funkcjonujących obecnie komórek organizacyjnych jednostki poprzez stopniową ich modernizację, podwyższanie standardu oraz polepszanie infrastruktury w celu zapewnienia kompleksowości świadczenia usług medycznych, dążąc jednocześnie do podwyższania ich jakości, poprzez zakup nowoczesnego sprzętu i urządzeń medycznych.

Ponadto „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. będzie koncentrował swoje działania na doskonaleniu oraz rozwijaniu dodatkowych form, zarówno w zakresie różnorodności świadczeń medycznych jak i ich dostępności. Za jedno z kluczowych działań w tym zakresie należy uznać propozycje skierowane do wszystkich pacjentów, którzy będą chcieli skorzystać z możliwości dodatkowego, odpłatnego wykonania różnych badań oraz zabiegów, co w istotny sposób wpłynie na generowanie dodatkowego dochodu dla Szpitala.

„Szpital w Śremie” Sp. z o.o. zamierza także aktywnie wspierać swoich pracowników w podnoszeniu kwalifikacji zawodowych, poprzez liczne kursy i szkolenia – zarówno ich organizację, jak i dofinansowanie w szkoleniach zewnętrznych.

Zaplanowane działania mają na celu nie tylko kreowanie oraz podtrzymywanie pozytywnego wizerunku firmy, jako placówki nowoczesnej i przyjaznej pacjentom, ale także uzyskanie dobrego wyniku finansowego, który umożliwi dalszą modernizację szpitala. Natomiast planowane podwyższanie standardu działalności leczniczej szpitala, pozwoli na dalszy wzrost oraz zaoferowanie jeszcze lepszej jakości świadczonych usług medycznych.

5. Informacja o aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej Spółki

Poniższa tabela przedstawia podstawowe dane dotyczące struktury majątkowo – kapitałowej:

Pozycja	Rok bieżący	Rok ubiegły	Struktura Rok bieżący	Struktura Rok ubiegły	Zmiana
	(tys. zł)	(tys. zł)	%	%	%
Aktywa trwałe	6 474	3 114	44	31	13
Aktywa obrotowe	8 272	6 930	56	69	-13
Razem aktywa	14 746	10 045	100	100	0
Kapitał własny	9 093	3 266	62	33	29
Zobowiązania długoterminowe	972	67	7	1	6
Zobowiązania krótkoterminowe	4 650	6 692	32	67	-35
Razem pasywa	14 746	10 045	-	-	

W aktywach Spółki dominuje majątek obrotowy, przy czym obserwuje się spadek jego udziału w roku bieżącym na rzecz majątku trwałego.

„Szpital w Śremie” Sp. z o.o.
Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2013

Kapitał własny stanowił w 2012 roku 33% wartości pasywów, a źródłem finansowania były głównie zobowiązania krótkoterminowe. W 2013 roku sytuacja jest odwrotna i najważniejszym źródłem finansowania był kapitał własny.

W Spółce zachowane zostały:

„złota zasada bilansowa” - majątek trwały został sfinansowany kapitałem własnym i długookresowym kapitałem obcym,

„złota zasada finansowa”- kapitał nie może być dłużej związany czasowo z danym składnikiem majątku, niż okres pozostawania tego kapitału w jednostce, tzn. że krótkoterminowy kapitał nie powinien finansować długoterminowego majątku.

Ocena sytuacji dochodowo-kosztowej:

Pozycja	Rok bieżący	Rok ubiegły	Zmiana
	(tys. zł)	(tys. zł)	%
Przychody ze sprzedaży	44 803	42 402	5,66
Zysk / Strata brutto ze sprzedaży	4 635	4 099	13,08
Zysk / Strata brutto	4 332	4 120	5,15
Zysk / Strata netto	3 527	3 263	8,09

W porównaniu do roku ubiegłego przychody ze sprzedaży wzrosły o 5,66%. Znaczący wpływ na to miał większy zakres usług zdrowotnych wykonanych na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia. Ta sytuacja miała również wpływ na powiększenie się zysku brutto ze sprzedaży. Natomiast niewielki wzrost zysku brutto spowodowany jest wzrostem kosztów finansowych (odsetki od leasingów dotyczących zakupu środków trwałych) oraz wyższymi pozostałymi kosztami operacyjnymi tj. aktualizacji wartości aktywów niefinansowych. To samo dotyczy nieznacznej różnicy w zysku netto.

6. Wskaźniki finansowe charakteryzujące działalność Jednostki:

- wskaźniki płynności

wskaźniki	rok ubiegły	rok bieżący	zmiana
wskaźnik ogólnej płynności	1,04	1,78	0,74
wskaźnik szybki	0,96	1,66	0,70
wskaźnik płynności gotówkowej	0,28	0,80	0,52

„Szpital w Śremie” Sp. z o.o.
Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2013

Wskaźniki płynności charakteryzują zdolność jednostki do terminowego regulowania zobowiązań:

- **Wskaźnik płynności bieżącej** określa ile razy aktywa obrotowe pokrywają zobowiązania krótkoterminowe. Uzyskane wyniki stanowią, iż w przypadku spieniężenia całości majątku obrotowego jednostka pokryłaby w 2013r. uzyskanymi środkami o 0,74 więcej w porównaniu do roku ubiegłego zobowiązań krótkoterminowych. Jednostka posiada więc zdolność do terminowego regulowania zobowiązań. Optymalna wielkość tego wskaźnika powinna mieścić się w przedziale od 1,5 do 2. Wyższa wartość wskaźnika interpretowana jest jako wyższe bezpieczeństwo finansowe firmy.
- **Wskaźnik płynności szybkiej** informuje ile razy majątek obrotowy, po pomniejszeniu o zapasy i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, pokrywa zobowiązania krótkoterminowe. Jego wartość powinna oscylować wokół 1. W przypadku szpitala wskaźnik ten wskazuje, że w sytuacji przeznaczenia na spłatę zobowiązań całości aktywów szybkiej płynności jednostki, tzn. środków pieniężnych i należności, w 2013r. pokryłaby ona swoje zobowiązania krótkoterminowe w 166 % - o wiele więcej niż w roku ubiegłym.
- **Wskaźnik płynności gotówkowej** określa jaka część zobowiązań krótkoterminowych może być pokryta z bieżących środków pieniężnych. Niska wartość wskaźnika nie może być jednoznacznie interpretowana negatywnie. Z kolei wartość przekraczająca np. 0,5 może świadczyć o tym, że firma utrzymuje za wysoki stan środków pieniężnych. W przypadku szpitala wskaźnik ten wyniósł w 2013r. 0,80. Oznacza to, że jednostka ma zdolność do pokrycia 80 % zobowiązań krótkoterminowych z bieżących środków pieniężnych, co jest lepszym wynikiem niż w roku 2012.

- wskaźniki zadłużenia

wyszczególnienie	rok ubiegły	rok bieżący	zmiana
wskaźnik ogólnego zadłużenia (debet ratio)	0,67	0,38	-0,29

- **Wskaźnik ogólnego zadłużenia** informuje o zadłużeniu jednostki i jej zdolnościach do obsługi tego zadłużenia. Im wyższy jego poziom, tym wyższy poziom zadłużenia i wyższe ryzyko finansowe. Za wartości stosunkowo bezpieczne uznaje się zwykle wartości nieprzekraczające 0,7. Przekroczenie tej wartości wiąże się z większym ryzykiem niewypłacalności. W przypadku szpitala wskaźnik ten wyniósł w 2013r. 0,38 - jest to dobry sygnał dla jednostki gdyż w porównaniu do roku ubiegłego wykazał on tendencję spadkową.

„Szpital w Śremie” Sp. z o.o.
Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2013

- wskaźniki obrotowości

wskaźnik	rok ubiegły	rok bieżący	zmiana
wskaźnik rotacji zapasów w dniach	4,44	4,54	0,10
wskaźnik rotacji zobowiązań krótkoterminowych w dniach	16,12	13,85	-2,27
wskaźnik czasu rozliczenia w dniach	33,75	28,26	-5,49

Wskaźniki efektywności (aktywności):

- **Wskaźnik rotacji zapasów** w dniach wskazuje na przeciętny okres „odnowienia” zapasów, informuje co ile dni jednostka odnawia swoje zapasy dla zrealizowania określonej sprzedaży. W szpitalu na koniec 2012 r. i 2013r. wskaźnik ten wyniósł 4 dni – świadczy to o tym, że okres zamrożenia środków w zapasach jest bardzo krótki.
- **Wskaźnik obrotu należnościami (rozliczenia w dniach)** wskaźnik ten daje informację na temat cyklu oczekiwania firmy na uzyskanie należności za swoją sprzedaż kredytową lub inaczej, ile razy w ciągu badanego okresu nastąpił dopływ gotówki od odbiorców. W przypadku szpitala wielkość ta zmalała o 6 dni.
- **Wskaźnik rotacji zobowiązań krótkoterminowych w dniach** określa po jakim czasie płacone są zobowiązania z tytułu dostaw i usług. W tym przypadku różnica w porównaniu do roku ubiegłego to 3 dni.

- wskaźniki rentowności

wyszczególnienie	rok ubiegły	rok bieżący	zmiana
rentowność brutto	0,10	0,10	0,00
rentowność netto	0,08	0,08	0,00

Wskaźniki rentowności służą do oceny gospodarności jednostki. Im wskaźniki są wyższe, tym sytuacja jednostki jest lepsza:

- **Wskaźnik rentowności sprzedaży netto** wyniósł 0,08 (8%).
- **Wskaźnik rentowności sprzedaży brutto** wyniósł 0,10 (10%).

W szpitalu w Śremie Sp. z o.o. wartości te są identyczne w obydwu latach, co oznacza niezmienną sytuację.

W najbliższych latach Zarząd zakłada nieznaczny wzrost przychodów i poprawę sytuacji dochodowej, w tym wzrost rentowności. Mamy nadzieję, iż uda się uzyskać zwiększenie kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie fizjoterapii, neurologii, a także

laryngologii oraz chorób wewnętrznych i wykorzystać maksymalnie nowo zmodernizowane oddziały.

Zarząd zakłada finansowanie działalności środkami własnymi oraz kapitałem obcym w postaci zaciągniętych kredytów długoterminowych, a także leasingów finansowego i operacyjnego.

6. Informacje o nabyciu udziałów własnych

W 2013 r. Spółka nie nabywała udziałów własnych.

7. Czynniki ryzyka działalności Spółki

Ryzyka niefinansowe:

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną.

Z punktu widzenia Zarządu sytuacja makroekonomiczna Polski, o ile nie nastąpi radykalne jej pogorszenie, stanowi umiarkowane ryzyko dla działalności Spółki. Usługi oferowane przez Spółkę od początku jej funkcjonowania obejmują mieszkańców Powiatu Śremskiego i okolic. Są one kompleksowe, począwszy od porad lekarskich w poradniach przyszpitalnych, a skończywszy na leczeniu w oddziałach i kontynuowaniem opieki poszpitalnej.

Ryzyko związane z nasileniem konkurencji

Na rynku usług medycznych zaobserwować można nieznaczną konkurencję zarówno wśród jednostek lokalnych (wojewódzkich), jak i krajowych. Szczególną konkurencją dla „Szpitala w Śremie” Sp. z o.o. stanowią szpitale ościennych powiatów, które mogą być bardziej atrakcyjne dla mieszkańców mieszkających bliżej tych szpitali (na obrzeżach powiatu).

Ryzyko zmian regulacji prawnych i podatkowych.

Utrudnieniem dla działalności Spółki „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. są zmieniające się przepisy prawa i jego różne interpretacje. Ewentualne zmiany w przepisach prawa, a w szczególności w prawie podatkowym, celnym, pracy i ubezpieczeń społecznych, mogą wywierać negatywne skutki dla działalności Spółki i jej wyniki finansowe. Szczególnie uciążliwe są częste zmiany interpretacyjne przepisów podatkowych oraz brak jednolitości w praktyce krajowych organów skarbowych i orzecznictwie sądowym w sferze stosowania przepisów podatkowych.

Pomimo, że Spółka dokłada należytych starań w celu zapewnienia poprawności transakcji pod względem ich zgodności z przepisami prawa, w szczególności prawa podatkowego, nie można wykluczyć ryzyka roszczeń osób trzecich, powstania ewentualnych sporów z organami podatkowymi lub postępowań innych organów państwowych.

Należy podkreślić jednak, że Spółka podejmuje działania mające ograniczyć skutki zmieniającego się prawa. Spółka korzysta z usług zewnętrznych renomowanych kancelarii prawnych i podatkowych, które ułatwiają prowadzenie bieżącej działalności.

Ryzyko związane z zanieczyszczeniem środowiska

Ze względu na charakter działalności Spółki, istnieje niewielkie ryzyko zanieczyszczenia środowiska. Zdarzenie takie może stanowić zagrożenie dla zdrowia ludzi i zwierząt. Naruszenie przepisów może wiązać się z koniecznością poniesienia odpowiedzialności karnej oraz zapłaty odszkodowań, co może przełożyć się na pogorszenie wyników Spółki. Szpital dokłada wszelkich starań, aby odpady medyczne były odpowiednio utylizowane przez specjalistyczną firmę. Dodatkowo stara się pozyskiwać energię w sposób ekologiczny (solary) czym niewątpliwie przyczynia się do obniżenia skutków zanieczyszczenia środowiska oraz zmierza do ograniczenia ilości zużytej energii związanej z ogrzewaniem szpitala oraz uzyskaniem ciepłej wody.

Ryzyko utraty stałych klientów

Mało prawdopodobne jest, aby „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. stracił głównego kontrahenta jakim jest Narodowy Fundusz Zdrowia, gdyż jest jedynym istniejącym specjalistycznym szpitalem w Powiecie Śremskim.

Innym aspektem mającym wpływ na wysokość ryzyka z tego obszaru są konkursy na poszczególne zakresy świadczeń. Do każdego z konkursów szpital stara się przygotować z jak największą starannością. Jednak w części zakresów świadczeń medycznych ich wyniki nie są możliwe do przewidzenia.

Ryzyka finansowe i instrumenty finansowe zabezpieczające ryzyka:

Ryzyko zmiany cen

Ceny zakupu materiałów sprzedawanych głównie przez hurtownie medyczne, ulegają wahaniom w szczególności ze względu na zmieniające się koszty wytworzenia nabywanych towarów (w tym ceny surowców) ponoszone przez ich producentów, będących dostawcami Spółki. Czynniki te mają wpływ na wysokość realizowanych marż.

Aby zminimalizować negatywny wpływ wahań cen zakupu materiałów na wynik finansowy, „Szpital w Śremie” Sp. z o.o. stosuje procedury określone w Ustawie – Prawo zamówień publicznych w wyniku czego wybiera producentów oferujących konkurencyjne ceny.

Trzeba również zwrócić uwagę na fakt stopniowej zmiany wymogów oraz wyceny świadczeń zdrowotnych realizowanych na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia. Ma to istotny wpływ i może zmniejszyć opłacalność wykonywanych procedur w poszczególnych zakresach świadczeń medycznych.

Istotny wpływ ma również zmiana wycen poszczególnych usług medycznych przez Narodowy Fundusz Zdrowia, co może negatywnie wpłynąć na rentowność spółki.

Spółka nie stosuje instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyko zmian cen zakupu surowców, towarów.

Ryzyko walutowe

Głównym rynkiem działalności zbytu jest rynek krajowy, na którym sprzedaż rozliczana jest w walucie polskiej.

W 2013 roku udział sprzedaży na rynki zagraniczne miała charakter incydentalny. W tej sytuacji ryzyko związane ze zmianą kursu walut jest znikome.

W 2013 roku nie stosowano instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyko zmiany kursów walut. Nie używamy również rachunkowości zabezpieczeń.

Ryzyko związane ze wzrostem stóp procentowych

W celu zapewnienia dynamicznego rozwoju Spółki niezbędne jest korzystanie z finansowania zewnętrznego, wykorzystywanego m.in. w celu zakupu nowych środków trwałych i modernizacji istniejących oddziałów szpitalnych. W związku z tym, Spółka jest stroną umów opartych o zmienne stopy procentowe. Zmiany stóp procentowych mogą niekorzystnie wpływać na poziom kosztów obsługi zobowiązań finansowych, a także na poziom przychodów związanych z lokowaniem nadwyżek finansowych, a tym samym na wynik finansowy Spółki.

Spółka korzysta z finansowania kapitałem obcym. Wzrost stóp procentowych może wpłynąć negatywnie na koszty obsługi finansowania i pogorszyć rentowność Spółki, gdyż Spółka w minionym czasie zawarła umowy leasingowe o zmiennym oprocentowaniu w złotych.

W perspektywie kilkuletniej, istotnym zagadnieniem w tej dziedzinie jest możliwość finansowania ze strony instytucji bankowych. Spółka może finansować podstawową działalność z bieżących przychodów lecz zakładając dynamiczny rozwój poprzez między innymi modernizację oddziałów i pracowni szpitalnych koniecznością jest wsparcie instytucji bankowych.

Ryzyko utraty płynności

Terminowe regulowanie należności przez kontrahentów Spółki ma istotny wpływ na jego działalność. Wpływ należności umożliwia finansowanie bieżącej działalności operacyjnej. Istnieje małe ryzyko, że kluczowy kontrahent – Narodowy Fundusz Zdrowia będzie regulować należności nieterminowo, co mogłoby spowodować ryzyko pogorszenia płynności finansowej Spółki.

W celu ograniczenia ryzyka przeterminowanych należności pozostałych kontrahentów (odbiorców) Spółka okresowo prowadzi systematyczny monitoring należnych sald. W stosunku do klientów, którzy systematycznie przekraczają terminy płatności stosowana jest odpowiednia procedura windykacyjna.

Płynność Spółki jest zabezpieczona w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd prowadzi rygorystyczną politykę zarządzania ryzykiem utraty płynności, polegającą na utrzymywaniu odpowiedniego poziomu środków pieniężnych. Spółka monitoruje poziom zobowiązań krótkoterminowych oraz majątku obrotowego, a także bieżące przepływy środków pieniężnych Spółki.

8. Inne informacje w tym dodatkowe wyjaśnienia do kwot wykazanych w sprawozdaniu finansowym

W 2013 roku dokonano wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiany umowy Spółki dotyczącej podwyższenia Kapitału podstawowego o kwotę 2 300 000,00 zł. Obecnie kapitał ten stanowi 2 305 000,00 zł.

Śrem, 28 marca 2014 r.