
**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM
ZDROWIA S.A.**

ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019 R.

oraz

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.**

ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019 R.

Sporządzone wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości
Finansowej



Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019.	5
I.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2019.	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019.....	6
I.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019.....	7
I.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019.....	8
II WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019 R. - INFORMACJE PODSTAWOWE	9
III WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019 R. - INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE	14
IV ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019 R.	45
V WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019 R.	49
VI NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019 ROKU.	51

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄ PODSTAWOWE POZYCJE SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (RÓWNIEŻ PRZELICZONE NA EURO) I PRZEDSTAWIAJĄ DANE NARASTAJĄCO ZA PEŁNE PÓŁROCZE DANEGO I POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO, A W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ - NA KONIEC BIEŻĄCEGO PÓŁROCZA I KONIEC POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO

WYBRANE DANE FINANSOWE					
GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED		w tys. zł		w tys. EUR	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych	ZA OKRES OD	ZA OKRES OD	ZA OKRES OD	ZA OKRES OD	
	01.04.2019 DO	01.04.2018 DO	01.04.2019 DO	01.04.2018 DO	
	30.09.2019	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2018	
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	11 594	9 562	2 688	2 228
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 444	-2 458	-798	-573
3	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-4 460	-3 109	-1 034	-725
4	Zysk (strata) netto	-4 423	-3 239	-1 025	-755
5	Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-4 423	-3 239	-1 025	-755
6	Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
7	Całkowite dochody ogółem	-4 423	-3 239	-1 025	-755
8	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-312	-3 107	-72	-724
9	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-190	7 474	-44	1 742
10	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 690	-1 643	-392	-383
11	Przepływy pieniężne netto razem	-2 192	2 724	-508	635
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ	STAN NA DZIEŃ	STAN NA DZIEŃ	STAN NA DZIEŃ	
	30-09-2019	31-03-2019	09-2019	31-03-2019	
12	Aktywa razem	47 740	50 082	10 915	11 643
13	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 903	39 821	9 581	9 258
14	Zobowiązania długoterminowe	32 318	33 032	7 389	7 680
15	Zobowiązania krótkoterminowe	9 585	6 789	2 192	1 578
16	Kapitał własny	5 837	10 261	1 335	2 386
17	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	5 819	10 243	1 330	2 381
18	Kapitał akcyjny	61 182	61 182	13 989	14 224
19	Średnia ważona liczba akcji	6 118 223	6 118 223	6 118 223	6 118 223
20	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,72	-0,53	-0,17	-0,12
21	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0,95	1,68	0,22	0,05

Do przeliczania wartości na euro posłużono się następującymi wartościami kursów:

PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 30.09.2019	ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.09.2018
Średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 6 miesięcy półrocza	4,3139	4,2910
PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2019	31.03.2019
Średni kurs NBP na ostatni dzień okresu	4,3736	4,3013

- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem za okres sprawozdawczy obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 6 miesięcy 2019 r., w okresie od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. tj.: 4,3139 PLN/EURO,

- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem za okres porównywalny, obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 6 miesięcy 2018 r., w okresie od 01.04.2018 r. do 30.09.2018 r. tj.: 4,2910 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 30.09.2019 r. obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na ostatni dzień roboczy okresu tj. 4,3736 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2019 r. obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na ostatni dzień roboczy tego okresu tj. 4,3013 PLN/EURO,

I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019.

I.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2019.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2019	STAN NA 30.09.2019	STAN NA 31.03.2019	STAN NA 30.09.2018
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	45 703	45 919	45 832
1. Rzeczowe aktywa trwałe	42 090	42 356	42 161
2. Pozostałe wartości niematerialne	201	156	149
3. Należności długoterminowe	0	0	0
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	3 006	3 006	3 006
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	406	401	516
II. AKTYWA OBROTOWE	2 037	4 163	9 904
1. Zapasy, w tym:	330	393	377
1.1. Materiały	330	393	377
2. Należności krótkoterminowe:	1 382	1 254	2 700
2.1. Od pozostałych jednostek	1 354	1 250	2 691
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	104	104	113
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	21	20	0
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	200	2 392	6 714
AKTYWA RAZEM	47 740	50 082	55 736
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	5 837	10 261	15 251
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	5 819	10 243	15 232
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	8 535	7 562	7 562
1.3. Kapitał rezerwowy	0	0	0
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-59 475	-50 272	-50 273
1.5. Zysk (strata) netto	-4 423	-8 229	-3 239
2. Udziały niedające kontroli	18	18	19
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	41 903	39 821	40 485
1. Zobowiązania długoterminowe	32 318	33 032	33 759
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	216	248	275
1.3. Rezerwy długoterminowe	21	21	47
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	32 081	32 763	33 437
1.5. Inne zobowiązania długoterminowe	0	0	0
2. Zobowiązania krótkoterminowe	9 585	6 789	6 726
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 064	3 363	3 247
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	403	325	459
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 525	1 463	1 495
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 159	1 140	1 131
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	434	498	394
PASYWA RAZEM	47 740	50 082	55 736

Gdańsk, 20.12.2019

I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 30.09.2019	OKRES OD -DO 01.04.2019 30.09.2019	OKRES OD -DO 01.04.2018 30.09.2018	OKRES OD -DO 01.07.2019 30.09.2019	OKRES OD -DO 01.07.2018 30.09.2018
---	--	--	--	--

Wariant kalkulacyjny

I. Działalność kontynuowana

1. Przychody ze sprzedaży	11 594	9 562	5 643	4 595
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	11 594	9 562	5 643	4 595
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	13 724	11 620	6 523	7 076
2.1. Koszt sprzedanych usług	13 724	11 620	6 523	7 076
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-2 130	-2 058	-880	-2 481
3.1. Koszty sprzedaży	34	30	18	14
3.2. Koszty ogólnego zarządu	1 755	1 778	1 041	712
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	925	1 825	469	437
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	450	417	412	83
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 444	-2 458	-1 879	-2 853
4.1. Przychody finansowe	4	53	-13	30
4.2. Zysk z rozliczenia zbycia udziałów spółki zależnej	0	300	0	-400
4.3. Koszty finansowe	1 020	1 004	528	470
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-4 460	-3 109	-2 420	-3 693
5.1. Podatek dochodowy bieżący		67	0	-113
5.2. Podatek dochodowy odroczoney	37	63	73	-87
6. Zysk (strata) netto) z działalności kontynuowanej	-4 423	-3 239	-2 419	-3 493
7. Całkowite dochody ogółem w tym:	-4 423	-3 239	-2 419	-3 493
7.1. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-4 423	-3 239	-2 419	-3 493
7.2. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0		0	
8. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	-4 423	-3 239	-2 419	-3 493
8.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-4 423	-3 239	-2 419	-3 493
8.2. - udziały nie dające kontroli	0	0	0	
9. Inne całkowite dochody	0	0	0	0
10. Podatek od innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
11. Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0	0
12. Całkowite dochody ogółem	-4 423	-3 239	-2 419	-3 493

Gdańsk, 20.12.2019

I.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2019 30.09.2019	01.04.2018 31.03.2019	01.04.2018 30.09.2018
ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 30.09.2019			
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	10 261	18 491	18 491
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	10 261	18 491	18 491
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 182	61 182	61 182
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	7 562	6 495	6 495
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	974	1 067	1 067
a) zwiększenie (z tytułu)	974	1 067	1 067
– przenies. zysku Swissmed Nieruch. Sp. z o.o. na kap. zapasowy	974	167	167
– przeniesienie zysku jedn.domin. na kapitał zapasowy		900	900
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	8 535	7 562	7 562
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0		0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0		0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	0	0	0
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-58 501	-49 205	-49 205
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-50 272	57 497	0
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	58 501	57 497	49 205
a) zwiększenie (z tytułu)	974	1 067	1 068
– przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia			1 068
– przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	974	1 067	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	59 475	58 564	50 273
4.4 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	974	8 292	
4.5 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	8 292	
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-59 475	-50 272	-50 273
5. Wynik netto	-4 423	-8 229	-3 239
a) zysk netto	0	0	0
b) strata netto	4 423	8 229	3 239
II. Udziały niedające kontroli	18	19	19
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	18	19	19
1. Zmiany	0	0	0
1.1. Zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
– korekta z tyt. zakupu akcji SPSM	0	0	0
1.2. Zmniejszenia (z tytułu)	0	1	0
- ujęcie zysków mniejszości	0	1	0
II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)	18	18	19
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 837	10 261	15 251
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 837	10 261	15 251

Gdańsk, 20.12.2019

Gdańsk, 20.12.2019

I.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2019 30.09.2019	01.04.2018 31.03.2019	01.04.2018 30.09.2018
ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 30.09.2019			
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) brutto	-4 460	-8 002	-3 109
II. Korekty razem	4 148	3 079	2
1. Amortyzacja	1 189	2 323	1 160
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	19	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	977	1 919	931
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-731	-1 686	-1 050
5. Zmiana stanu rezerw	-64	102	-55
6. Zmiana stanu zapasów	63	-56	-40
7. Zmiana stanu należności	-128	815	-743
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 823	-158	-134
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	0	0
10. Zapłacony podatek dochodowy	0	-180	-67
11. Inne korekty	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-312	-4 923	-3 107
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	0	9 485	9 349
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	0	63	28
2. Inne wpływy inwestycyjne	0	9 422	9 321
II. Wydatki	190	2 554	1 875
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	190	2 134	1 475
2. Na aktywa finansowe, w tym:	0	420	400
a) w pozostałych jednostkach	0	420	400
- udzielenie pożyczki swisscare	0	20	0
- rozliczenie sprzedaży udziałów	0	400	400
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-190	6 931	7 474
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	0	0	152
1. Kredyty i pożyczki	0	0	0
2. Inne wpływy finansowe	0	0	152
II. Wydatki	1 690	3 606	1 795
1. Spłaty kredytów i pożyczek	0	55	57
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu	713	1 621	763
3. Odsetki	977	1 930	975
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 690	-3 606	-1 643
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	-2 192	-1 598	2 724
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-2 192	-1 598	2 724
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 392	3 990	3 990
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	200	2 392	6 714

Gdańsk, 20.12.2019

II WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019 R. - INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (zwanej dalej też Grupą Kapitałową Swissmed) za okres od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2018 r. do 30.09.2018 r.

Skład Grupy Kapitałowej

Na dzień 30.09.2019 roku Grupę Kapitałową Swissmed tworzyły: Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - podmiot dominujący oraz dwie spółki zależne i jedna fundacja:

Spółka	Siedziba	Udział w kapitale / udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Gdańsk	-	Podmiot dominujący	Pełna
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk	100,00%	Zależna	Pełna
Swissmed Opieka Sp. z o.o.	Gdańsk	99,24%	Zależna	Pełna
Fundacja Promedicine	Gdańsk	100,00%	Zależna	Wyłączona

Z uwagi na nieistotne obroty Fundacja Promedicine nie bierze udziału w sprawozdaniu skonsolidowanym.

Forma prawna i przedmiot działalności Emitenta

Emitent będący jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Swissmed działa pod firmą SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

Data utworzenia Emitenta

Jednostka dominująca powstała w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością działającej pod firmą Swissmed Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w spółkę akcyjną pod firmą Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Przekształcenie zostało dokonane na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Swissmed Centrum Zdrowia sp. z o.o. z dnia 1 grudnia 2003 r. o przekształceniu – akt notarialny z dnia 1 grudnia 2003 r., Repertorium nr 12656/03. Kapitał zakładowy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. został ustalony na poziomie 8.728.000 zł. Dnia 12 grudnia 2003 r. Sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie o rejestracji Swissmed Centrum Zdrowia S.A. pod numerem KRS 0000183364.

Siedziba i forma prawna Emitenta, przepisy prawa, na podstawie których i zgodnie z którymi działa Emitent, kraj siedziby (utworzenia) oraz adres i numer telefonu jego siedziby statutowej

Firma	Swissmed Centrum Zdrowia Spółka Akcyjna
Firma skrócona	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
Kraj siedziby	Polska
Siedziba	Gdańsk
Adres	ul. Wileńska 44, 80-215 Gdańsk
Telefon	(0 58) 524 15 15
Faks	(0 58) 524 15 25
Adres poczty elektronicznej	swissmed@swissmed.com.pl

Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta

Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30.09.2019 prezentował się następująco:

- | | |
|----------------------------|--------------------------------|
| 1. Bruno Hangartner | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| 2. Andrzej Przewoźnik | Członek Rady Nadzorczej |
| 3. Wojciech Rogowski | Członek Rady Nadzorczej |
| 4. Barbara Ratnicka-Kiczka | Członek Rady Nadzorczej |
| 5. Rafał Litwic | Członek Rady Nadzorczej |

Ponadto, do czasu publikacji niniejszego raportu, skład Rady Nadzorczej nie zmienił się.

Komitet Audytu

Zgodnie 128 ust. 4 pkt 4) Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym „W przypadku jednostek zainteresowania publicznego, innych niż wymienione w pkt 1-3 oraz niebędących podmiotami, o których mowa w art. 2 pkt 9 lit. e-h, które na koniec danego roku obrotowego oraz na koniec roku obrotowego poprzedzającego dany rok obrotowy nie przekroczyły co najmniej dwóch z następujących trzech wielkości:

- 17 000 000 zł - w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego,
- 34 000 000 zł - w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy,
- 50 osób - w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty,

- pełnienie funkcji komitetu audytu w celu wykonywania obowiązków komitetu audytu określonych w niniejszej ustawie, ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i rozporządzeniu nr 537/2014 może zostać powierzone radzie nadzorczej lub innemu organowi nadzorcemu lub kontrolnemu jednostki zainteresowania publicznego.”.

ZWZA Swissmed Centrum Zdrowia S.A. uchwałą nr 17 z dnia 22 września 2017 roku w sprawie powierzenia Radzie Nadzorczej funkcji Komitetu Audytu postanowiło, że w sytuacji, gdy Spółka będzie spełniać kryteria określone w art. 128 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, pełnienie funkcji Komitetu Audytu w celu wykonania obowiązków Komitetu Audytu powierza się Radzie Nadzorczej.

Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („Spółka”) spełnia w/w kryteria umożliwiające powierzenie Radzie Nadzorczej pełnienie funkcji komitetu audytu w celu wykonywania obowiązków komitetu audytu, albowiem dane Spółki nie przekroczyły dwóch z trzech wielkości wskazanych w powyższym przepisie. W związku z powyższym w Spółce nie został powołany Komitet Audytu, a funkcje Komitetu Audytu w celu wykonania obowiązków Komitetu Audytu pełni rada Nadzorcza.

Do dnia opublikowania niniejszego sprawozdania finansowego nie nastąpiły żadne inne zmiany.

Zarys ogólny działalności jednostki dominującej

Jednostka dominująca prowadzi działalność na rynku usług medycznych. Jest to działalność polegająca na świadczeniu usług medycznych zarówno w zakresie podstawowej opieki medycznej, diagnostyki specjalistycznej, jak i leczenia szpitalnego. Obejmuje ona:

- prowadzenie przychodni oferujących badania diagnostyczne i udzielanie porad lekarskich w zakresie kilkunastu dziedzin medycyny;

- prowadzenie leczenia szpitalnego obejmującego m.in.: okulistykę, ginekologię, ortopedię, urologię, chirurgię dziecięcą, chirurgię ogólną, chirurgię plastyczną oraz wykonywanie zabiegów chirurgicznych w ramach prowadzonych specjalności.

Opis działalności spółek zależnych jednostki dominującej

Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000238223. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 17.214.500,00 zł i dzieli się na 34.429 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy. Spółka została utworzona w lipcu 2005r. Jedynym założycielem i właścicielem (100%) jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Podstawowym przedmiotem działalności spółki Swissmed Nieruchomości sp. z o.o. jest obsługa nieruchomości [PKD 70].

Swissmed Opieka Sp. z o.o. (do 07.11.2013 Swissmed Chirurgia Sp. z o.o.) z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000457695. Na dzień publikacji tego raportu kapitał zakładowy Spółki wynosi 525.000,00 zł (*pięćset dwadzieścia pięć tysięcy złotych*) i dzieli się na 525 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 (*jeden tysiąc złotych*) każdy. Spółka została utworzona w kwietniu 2013 r. Udziałowcami Spółki są Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz Grand Fidelia S.A (Swisscare S.A. od 17.07.2018 roku).

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ("Emitent") informuje, że w dniu 24.04.2018 r. powziął wiadomość o otrzymaniu przez spółkę zależną od Emitenta – Swissmed Opieka Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Swissmed Opieka”) w dniu 24.04.2018 r. postanowienia Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego o zarejestrowaniu w dniu 30.03.2018 r. w Krajowym Rejestrze Sądowym Rejestrze Przedsiębiorców podwyższenia kapitału zakładowego spółki Swissmed Opieka z kwoty 525.000 zł do kwoty 2.625.000 zł, tj. o kwotę 2.100.000 zł. Kapitał zakładowy został podwyższony na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Swissmed Opieka z dnia 26.02.2018 r. poprzez utworzenie 2.100 udziałów, o wartości nominalnej 1.000 zł każdy udział, które to udziały zostały w całości objęte przez Emitenta, o czym Emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 8/2018. Nowo utworzone udziały zostały pokryte wkładem pieniężnym w wysokości 2.100.000 zł. W wyniku rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego, Emitent posiada łącznie 2.605 udziałów w kapitale zakładowym Swissmed Opieka, o łącznej wartości nominalnej 2.605.000 zł..

Udział Swissmed Centrum Zdrowia S.A. to 99,24%. Podstawowym przedmiotem działalności spółki Swissmed Opieka sp. z o.o. jest pomoc społeczna i zakwaterowanie dla osób starszych i w podeszłym wieku [PKD 2007 – 8730Z]

Fundacja Promedicine. Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. utworzyła w styczniu 2013 roku Fundację Promedicine z siedzibą w Gdańsku, ul. Jaśkowa Dolina 132. Fundacja Promedicine została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Stowarzyszeń prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000454157. Majątek Fundacji stanowi fundusz założycielski w kwocie 5.000 (pięć tysięcy) złotych. Przedmiot działalności Fundacji Promedicine określany jest wg PKD jako [PKD 2007 – 9499Z – Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana].

Celami statutowymi Fundacji Promedicine są m.in.:

- inicjowanie i wspieranie nowatorskich rozwiązań w różnorodnych dziedzinach życia społecznego, a szczególnie w ochronie zdrowia i środowiska oraz praw i wolności człowieka i obywatela, w ochronie życia rodzinnego i profilaktyce społecznej,
- działanie w zakresie ochrony zdrowia, edukacji, rozwoju gospodarki i nauki, wydawnictw książkowych i internetowych oraz e-booków, nauki języków obcych, w tym języka angielskiego dla lekarzy, studentów i pracowników służby zdrowia,
- wprowadzanie i propagowanie wykorzystania nowoczesnych technologii w nauce, medycynie,

przemysłu i gospodarce,

- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie upowszechniania profilaktyki zdrowotnej.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

- działalność edukacyjną, szkoleniową, wydawniczą i badawczą.
- działalność gospodarczą,
- propagowanie i realizację innowacyjnych form kształcenia,
- prowadzenie działalności szkoleniowej i wychowawczej,
- wydawanie publikacji dotyczących nauki i zdrowia,
- współpracę z władzami samorządowymi, rządowymi i organizacjami pozarządowymi w zakresie wymienionym w celach działania Fundacji,
- pozyskiwanie funduszy na cele statutowe Fundacji od firm, instytucji, osób prywatnych, organizacji rządowych i poza rządowych w kraju i za granicą oraz środków unijnych.

Z uwagi na nieistotne obroty Fundacja Promedicine nie bierze udziału w sprawozdaniu skonsolidowanym.

II.1. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.

Na dzień 1.04.2019 r. stan akcjonariuszy posiadających znaczące pakiety akcji prezentował się w sposób następujący:

POSIADACZ AKCJI	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	LICZBA GŁOSÓW NA WZA	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZA
OGÓŁEM	6 118 223	100,00%	6 118 223	100,00%
Hangartner Bruno	3 389 049	55,39%	3 389 049	55,39%
pozostali	2 729 174	44,61%	2 729 174	44,61%

Zmiany w stanie posiadania akcji.

Liczba posiadanych przez Zawiadamiających akcji oraz głosów w Spółce na dzień dokonywania zawiadomienia, tj. na dzień 9 października 2019 roku, wynosi odpowiednio:

- a) Paweł Gajewski: liczba akcji posiadanych po zmianie udziału i ich procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki wynosi 223 471 akcji, które odpowiadają 3,6525 % ogólnej liczby akcji Spółki; liczba głosów z ww. akcji i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów 223471 głosów, które odpowiadały 3,6525 % ogólnej liczby akcji Spółki.
- b) Martyna Dębek: liczba akcji posiadanych po zmianie udziału i ich procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki wynosi 123936 akcji, które odpowiadają 2,0256 % ogólnej liczby akcji Spółki; liczba głosów z ww. akcji i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów wynosi 123936 głosów, które odpowiadały 2,0256 % ogólnej liczby akcji Spółki.

Łączna liczba akcji 347407, które odpowiadają 5,6782 % ogólnej liczbie akcji i głosów Spółki.

Na dzień publikacji niniejszego raportu stan znaczących pakietów akcji przedstawiał się następująco :

POSIADACZ AKCJI	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM	UDZIAŁ GŁOSÓW NA WZA	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZA
OGÓŁEM	6 118 223	100,00%	6 118 223	100,00%
Hangartner Bruno	3 389 049	55,39%	3 389 049	55,39%
Gajewski Paweł	223 471	3,65%	223 471	3,65%
Dębek Martyna	123 936	2,03%	123 936	2,03%
pozostali	2 381 767	38,93%	2 381 767	38,93%

III WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019 R. - INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019.

III.1.1 Oświadczenie zgodności

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską, wydany i obowiązujący na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być odczytywane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 marca 2019 r.

Za sporządzenie zgodnego z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską dotyczącymi sprawozdawczości śródrocznej (MSR 34) skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Zarząd Jednostki dominującej.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w tys. polskich złotych.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Jednostki dominującej w dniu 20.12.2019 r.

III.1.2 Zasady konsolidacji

Ujawnione dane w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym są sporządzone w sposób zapewniający ich porównywalność przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach w tych sprawozdaniach, zgodnych z polityką rachunkowości stosowaną przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. przy sporządzaniu skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem są objęte i rozliczane metodą pełnej konsolidacji dane finansowe jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej tj.:

- Swissmed Centrum Zdrowia S.A. – jednostka dominująca,
- Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. – jednostka zależna,
- Swissmed Opieka Sp. z o.o. – jednostka zależna.

Obejmowanie danych finansowych jednostek zależnych metodą pełną obliguje do sumowania poszczególnych pozycji ich sprawozdań finansowych z odpowiednimi pozycjami sprawozdania finansowego jednostki dominującej. Sumowaniu podlegają więc poszczególne pozycje aktywów, zobowiązań, kapitałów własnych, przychodów i kosztów jednostek tworzących Grupę Kapitałową.

Istotą skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest finansowe odwzorowanie działalności Grupy Kapitałowej w taki sposób, jakby działalność ta prowadzona była przez pojedynczą jednostkę.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres 6 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku zawiera:

- Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- Skrócone sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym,
- Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- Wybrane informacje objaśniające, przedstawiające informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz pozostałe dane objaśniające.

Skrócone sprawozdanie jednostkowe jednostki dominującej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku obejmuje:

- Skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- Skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów
- Skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- Skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych.
- Wybrane informacje objaśniające, przedstawiające informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego oraz pozostałe dane objaśniające.

III.1.3 Okresy, za które prezentowane jest skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe

Dane przedstawione w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 30.09.2019 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2019 r. (koniec roku obrotowego) oraz na dzień analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli na dzień 30.09.2018 r.

Dane zawarte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2018 r. do 30.09.2018 r. oraz za okresy od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. w odniesieniu do okresu trwającego od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r.

Dane zawarte w skróconym sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2018 r. do 31.03.2019 r. (rok obrotowy) oraz za analogiczny okres poprzedniego roku obrotowego, czyli od 01.04.2018 r. do 30.09.2018 r.

Dane zawarte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2018 r. do 30.09.2018 r. oraz w odniesieniu do okresu trwającego od 01.04.2018 r. do 31.03.2019 r.

III.1.4 Oświadczenie co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółki z Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 30.09.2019 r.

W dniu 20.09.2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych.

Zarząd identyfikuje zagrożenia dla kontynuowania działalności spółek z Grupy Kapitałowej - Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz Swissmed Opieka Sp. z o.o., w szczególności związane z:

- ograniczonym finansowaniem usług zdrowotnych ze środków publicznych,
- utrzymującą się deficytowością podstawowej działalności operacyjnej,
- przeterminowanymi zobowiązaniami,
- utrzymującymi się słabymi wartościami wskaźników płynności.

Spółka dominująca prowadzi restrukturyzację prowadzonej działalności, obejmującą dalszy rozwój prywatnych usług medycznych obejmujących rozwój prywatnych procedur szpitalnych, prywatnej diagnostyki endoskopowej i okulistyki laserowej.

Wygospodarowano wolne powierzchnie na terenie szpitala, które zostaną wynajęte podmiotom spoza Grupy Kapitałowej, generując dodatkowe przepływy gotówkowe .

Intensyfikowana jest współpraca z prywatnymi operatorami medycznymi celem zwiększenia sprzedaży usług medycznych. Zarząd Spółki szacuje, że wszystkie te działania związane z prowadzeniem w przeważającym stopniu prywatnej działalności w Szpitalu Swissmed pozwolą, przy intensywnej kontroli kosztów w Spółce, pozwolić na osiągnięcie dodatkich marż na działalności operacyjnej.

Ponadto uzyskano zgody banku-leasingodawcy na wykorzystanie części kaucji zabezpieczającej z kwoty 3 000 tys. zł na bieżące płatności czynszów leasingowych z tytułu używania nieruchomości szpitala, co wpłynie na poprawę płynności Grupy Kapitałowej.

W zakresie działalności Spółki Swissmed Opieka Sp. z o.o. zagrożenie utraty możliwości realizacji budowy centrum rehabilitacyjno-opiekuńczego wobec niemożności spełnienia warunków określonych w podpisanej wcześniej umowie użytkowania gruntu zostało oddalone ze względu na wyrażenie zgody przez Radę Miasta Gdańska na podpisanie ze Swissmed Opieka kolejnej umowy na użytkowanie nieruchomości celem wybudowania centrum rehabilitacyjno-opiekuńczego. Podpisanie kolejnej umowy nastąpiło w dniu 12 sierpnia 2019 r.

Jednocześnie Grupa prowadzi intensywne działania zmierzające do pozyskania finansowania dla realizacji projektu, które potwierdzają wysokie zainteresowanie inwestorów.

Wyniki finansowe odnotowane po dniu bilansowym (rosnące przychody, poprawiająca się rentowność) wskazują na skuteczność zrealizowanych działań naprawczych.

Uwzględniając powyższe okoliczności i podjęte działania, Zarząd uważa, że założenie kontynuacji działalności, przy którym sporządzono sprawozdanie finansowe jest uzasadnione jednakże obciążone okolicznościami rynkowymi, na które Emitent nie ma wpływu.

III.1.5 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Przeważająca działalność Grupy koncentruje się na segmencie ochrony zdrowia, w związku z czym sprawozdanie finansowe Grupy sporządzane jest w jednym segmencie. Ponadto Grupa działa wyłącznie na terytorium Polski i wszystkie jej aktywa znajdują się na terytorium Polski. Dlatego też nie przedstawiono danych w ujęciu geograficznym.

III.1.6 Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zastosowano takie same zasady rachunkowości i metody wycień jak przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018/2019 z wyjątkiem zasad, które zostały wprowadzone w wyniku zastosowania z dniem 1 kwietnia 2019 roku nowego standardu MSSF 16 „Leasing”.

MSSF 16 obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie i został przyjęty przez Unię Europejską.

Nowy standard wprowadza jeden model ujęcia leasingu w księgach rachunkowych leasingobiorcy, zbieżny z ujęciem leasingu finansowego w ramach MSR 17. Zgodnie z MSSF 16 umowa jest leasingiem lub zawiera leasing, jeśli przekazuje prawo do kontroli użytkowania zidentyfikowanego składnika aktywów na dany okres w zamian za wynagrodzenie.

Zasadniczym elementem różniącym definicje leasingu z MSR 17 i z MSSF 16 jest wymóg sprawowania kontroli nad użytkowanym, konkretnym składnikiem aktywów, wskazanym w umowie wprost lub w sposób dorozumiany. Przeniesienie prawa do użytkowania ma miejsce wówczas, gdy mamy do czynienia ze zidentyfikowanym aktywem, w odniesieniu do którego leasingobiorca ma prawo do praktycznie wszystkich korzyści ekonomicznych i kontroluje wykorzystanie danego aktywa w danym okresie.

W przypadku gdy definicja leasingu jest spełniona, ujmuje się prawo do użytkowania aktywa wraz z odpowiednim zobowiązaniem z tytułu leasingu ustalonym w wysokości zdyskontowanych przyszłych płatności w okresie trwania leasingu.

Spółka jako leasingobiorca.

Wydatki związane z wykorzystywaniem aktywów będących przedmiotem leasingu, uprzednio ujęte w kosztach usług obcych, są obecnie klasyfikowane jako koszty amortyzacji oraz koszty odsetek.

Aktywa z tytułu prawa do użytkowania są amortyzowane liniowo, natomiast zobowiązania z tytułu umów leasingowych rozliczane są efektywną stopą procentową.

Spółka stosuje jednolity model księgowego ujęcia leasingu, który zakłada rozpoznanie przez leasingobiorcę aktywów z tytułu prawa do użytkowania i zobowiązań z tytułu leasingu w odniesieniu do wszystkich umów leasingowych, poza umowami wyłączonymi z zastosowania tj.: leasingów krótkoterminowych oraz leasingów, w odniesieniu do których bazowy składnik aktywów ma niską wartość.

Aktywa z tytułu prawa do użytkowania na podstawie umów najmu są wykazywane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w ramach rzeczowych aktywów trwałych (budynki) oraz w zobowiązaniach z tytułu leasingu w podziale na część długo i krótkoterminową.

W związku z wdrożeniem MSSF 16 Jednostka dominująca wprowadziła do ksiąg a tym samym do sprawozdania finansowego dodatkowo umowę najmu od spółki zależnej.

Wartość aneksowanej umowy ujęta w księgach rachunkowych jednostki dominującej na dzień 30.09.2019 wpływająca na aktywa trwałe oraz zobowiązania wynosi 32 076 tys. zł.

Grupa podjęła decyzję o wdrożeniu standardu z dniem 1 kwietnia 2019 roku przy zastosowaniu zmodyfikowanej metody retrospektywnej tj. bez przekształcania danych porównawczych.

Z uwagi na fakt, iż spółka jako leasingobiorca występuje w ramach GRUPY – w sprawozdaniu skonsolidowanym wyeliminowane są wszystkie pozycje związane z wynajmem szpitala.

Spółka jako leasingodawca.

Spółka Swissmed Nieruchomości oprócz wynajmu w ramach GRUPY dla Jednostki Dominującej wynajmuje powierzchnie szpitala podmiotom zewnętrznym.

Umowy na wynajem powierzchni szpitala zawarto z następującymi podmiotami :

1/ Sport Medica S.A. miesięczna wartość umowy wynosić będzie 73 tys. netto miesięcznie, a umowa została zawarta od 7.09.2019 na okres 2 lat z możliwością przedłużenia na czas nieoznaczony.

2/ Luxmed Diagnostyka Sp. z o.o. – miesięczna wartość umowy 10 tys. netto. Umowa została zawarta na okres 21.08.2019-31.08.2022, po tym czasie automatycznie przekształca się w umowę zawartą na czas nieokreślony.

Nowe standardy i interpretacje, które zostały opublikowane, ale nie mają zastosowania

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie standardów, interpretacji lub zmian, które nie weszły dotychczas w życie. Zarząd Spółki jest w trakcie analizy ich wpływu na stosowane przez Grupę zasady (polityki) rachunkowości oraz przyszłe sprawozdania finansowe.

III.1.7 Zasady zarządzania ryzykiem oraz działania zabezpieczające

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Grupa należą kredyty bankowe, umowy leasingu finansowego, środki pieniężne oraz lokaty krótkoterminowe. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków pieniężnych na działalność Grupy. Grupa nie prowadzi obrotu instrumentami finansowymi. Nie zawiera również transakcji z udziałem instrumentów pochodnych. Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych Grupy obejmują: ryzyko stopy procentowej, ryzyko płynności oraz ryzyko kredytowe. Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka. Grupa monitoruje również ryzyko cen rynkowych dotyczące wszystkich posiadanych przez nią instrumentów.

Ryzyko stopy procentowej

Grupa jest narażona na ryzyko zmian stóp procentowych, w przypadku posiadania zadłużenia finansowego, dla którego odsetki liczone są na bazie zmiennej stopy procentowej.

Ryzyko płynności

Ostrożne zarządzanie ryzykiem utraty płynności Grupy zakłada utrzymywanie przede wszystkim odpowiedniego poziomu środków pieniężnych.

Grupa na bieżąco monitoruje ryzyko płynności, jest w stałym kontakcie z wierzycielami.

Ryzyko kredytowe

Grupa nie jest narażona na zbyt duże ryzyko z tytułu znaczącej koncentracji sprzedaży kredytowej. Grupa dokonuje sprzedaży na rzecz klientów o odpowiedniej historii spłat zobowiązań, a na rzecz osób fizycznych, a także klientów o nieznannej sytuacji finansowej, sprzedaż odbywa się za gotówkę lub po dokonaniu przedpłaty.

III.1.8 Ważne oszacowania i osądy księgowe

Grupa kapitałowa dokonuje oszacowań i przyjmuje założenia dotyczące przyszłości. Uzyskane w ten sposób oszacowania księgowe mogą nie pokrywać się z faktycznymi rezultatami. Oszacowania i założenia, które niosą za sobą znaczące ryzyko konieczności wprowadzenia istotnej korekty wartości bilansowej aktywów i zobowiązań w trakcie bieżącego lub kolejnego roku obrotowego przedstawiono poniżej.

Odroczony podatek dochodowy

Sporządzanie sprawozdań finansowych związane jest m.in. z oszacowaniem przez Zarząd wyników podatkowych Grupy. Proces ten obejmuje ocenę bieżącej sytuacji podatkowej Grupy łącznie z oszacowaniem różnic przejściowych będących konsekwencją odmiennego podejścia podatkowego oraz bilansowego. Skutkiem tych różnic przejściowych jest powstanie aktywów (w przypadku przejściowych różnic ujemnych) lub rezerwy (w przypadku przejściowych różnic dodatnich) z tytułu podatku odroczonego.

Ujemne różnice przejściowe oraz straty podatkowe możliwe do odliczenia od dochodu w przyszłości, wskazują, że zgodnie z oczekiwaniami, wskutek przeszłych zdarzeń, nastąpi w przyszłości zmniejszenie podstawy opodatkowania. Kalkulacja aktywów z tytułu podatku odroczonego opiera się zatem na prawdopodobieństwie, że Grupa w przyszłości osiągnie dochód do opodatkowania, który umożliwi wykorzystanie różnic przejściowych i strat podatkowych. Ponieważ kalkulacja podatku odroczonego opiera się na szacunkach i ocenie Zarządu, oceny te zawierają element niepewności.

Do wyceny aktywów z tytułu podatku odroczonego wymagane jest przez Zarząd przyjęcie istotnych szacunków. Szacunki te oparte są przede wszystkim na prognozach przyszłych zysków podatkowych, potencjalnej ich zmianie oraz wynikach w poprzednich okresach sprawozdawczych.

Amortyzacja

Amortyzacja jest systematycznym rozłożeniem wartości podlegającej amortyzacji na przestrzeni okresu użytkowania składnika aktywów.

Okres użytkowania jest przedziałem czasu, w którym według przewidywań, dany składnik aktywów będzie użytkowany przez jednostkę. Odpisy amortyzacyjne za każdy okres ujmuje się jako koszt danego okresu. Podlegającą amortyzacji wartość rzeczowych aktywów trwałych rozkłada się w systematyczny sposób na przestrzeni okresu użytkowania.

Wartość końcową oraz okres użytkowania składnika aktywów weryfikuje się co najmniej na koniec każdego roku finansowego i w przypadku, gdy oczekiwania różnią się od wcześniejszych szacunków. Zmianę ujmuje się jako zmianę wartości szacunkowych zgodnie z MSR 8 Zasady rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów.

Rezerwy

Grupa dokonuje szacunków rezerw na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

Grupa jest stroną sporów sądowych, w tym dotyczących odszkodowań w związku z prowadzoną działalnością. Zarząd jednostki dominującej szacuje ryzyko związane z prowadzonymi sporami na podstawie analizy sytuacji prawnej sporu. Rezerwy są tworzone, jeśli oszacowane ryzyko wskazuje na większe prawdopodobieństwo rozstrzygnięcia niekorzystnego względem rozstrzygnięcia korzystnego.

W zakresie świadczeń pracowniczych, Grupa nie jest stroną żadnych porozumień płacowych ani zbiorowych układów pracy. Grupa nie posiada także programów emerytalnych zarządzanych

bezpośrednio przez Grupę lub przez fundusze zewnętrzne. Koszty świadczeń pracowniczych obejmują wynagrodzenia płatne zgodnie z warunkami zawartych umów o pracę z poszczególnymi pracownikami. Ponadto, kalkulacja uwzględnia przewidywane kształtowanie się wartości stóp procentowych i rotacji zatrudnionych aktualnie na dzień bilansowy, nie biorąc po uwagę ich zmian w przyszłości. Grupa utworzyła rezerwę na niewykorzystane urlopy oraz odprawy emerytalne.

Zgodnie z MSR 19, do ustalenia wielkości rezerw stosuje się metodę prognozowanych uprawnień jednostkowych. Rezerwy są obliczane w sposób aktuarialny.

Odpisy aktualizujące wartości aktywów

Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości należności tworzy się wówczas, gdy istnieją obiektywne dowody na to, że Grupa nie będzie w stanie uzyskać wszystkich należnych kwot wynikających z pierwotnych warunków umów. Kwota odpisu stanowi różnicę pomiędzy wartością bilansową a wartością bieżącą oczekiwanych strumieni pieniężnych.

Grupa na każdy dzień bilansowy ocenia, czy istnieją jakiegokolwiek przesłanki wskazujące na to czy mogła nastąpić utrata wartości aktywów. W razie stwierdzenia, że przesłanki takie zachodzą, Grupa szacuje wartość odzyskiwaną tego składnika aktywów. Jeżeli wartość bilansowa aktywów przekracza jego szacowaną wartość odzyskiwaną to dokonywany jest odpis doprowadzający wartość bilansową do jego wartości odzyskiwanej i tworzony jest odpis aktualizujący wartość aktywów.

III.2. NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 30.09.2019

NOTA 1A ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 30.09.2019

Wyszczególnienie	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
		- oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	639	618	120	759
b) zwiększenia	69	69	0	69
- nabycia (licencje na oprogramowania)	69	69	0	69
c) zmniejszenia	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	708	687	120	828
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	513	498	90	603
- umorzenie za okres od 01.04.2018 do 30.09.2018	23	23	1	24
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	536	521	91	627
g) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	172	166	29	201

NOTA 1B ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.09.2018

Wyszczególnienie	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
		- oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	530	508	150	680
b) zwiększenia	84	84	0	84
- nabycia (licencje na oprogramowania)	84	84	0	84
c) zmniejszenia	0	0		0
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	614	592	150	764
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	481	466	119	600
- umorzenie za okres od 01.04.2018 do 30.09.2018	14	14	1	15
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	495	480	120	615
g) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	119	112	30	149

NOTA 1C – WARTOŚCI NIEMATERIALNE (NETTO)

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		
- oprogramowania komputerowe	172	126
b) inne wartości niematerialne	29	30
Wartości niematerialne, razem	201	156

NOTA 2A - RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) środki trwałe, w tym:	42 090	42 356
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 002	8 002
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 683	27 550
- urządzenia techniczne i maszyny	115	60
- środki transportu	454	423
- inne środki trwałe	2 912	3 444
- środki trwałe w budowie	2 924	2 877
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	42 090	42 356

NOTA 2B- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH ŁĄCZNIE Z ŚRODKAMI TRWAŁYMI W BUDOWIE) ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 30.09.2019

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	8 046	41 347	660	1 349	13 166	2 962	67 530
b) zwiększenia (z tytułu)	0	731	106	106	-91	62	914
- zakup	0	0	106	106	15	62	289
- z tyt. zysku rozłożonego w czasie (sprzedaż nieruchomości)	0	731	0	0	0	0	731
- przemieszczenia wewnętrzne(wykup z leasingu sprzętu IT)	0	0	0	0	-106		-106
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
c) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 046	42 078	766	1 455	13 075	3 024	68 444
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	44	13 797	601	926	9 721	0	25 089
e) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	598	50	75	442	100	1 265
- umorzenie za okres od 01.04.2018 do 30.09.2018	0	598	45	75	447	0	1 165
- przemieszczenia wewnętrzne(wykup z leasingu sprzętu IT)	0	0	5	0	-5		0
- korekty konsolidacyjne	0	0	0	0	0	100	100
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	44	14 395	651	1 001	10 163	100	26 354
g) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	27 683	115	454	2 912	2 924	42 090

NOTA 2C- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH ŁĄCZNIE Z ŚRODKAMI TRWAŁYMI W BUDOWIE) ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.09.2018

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	8 046	39 886	941	1 073	12 832	2 428	65 206
b) zwiększenia (z tytułu)	0	730	139	214	1 219	514	2 816
- zakup	0		139	214	1 219	514	2 086
- z tyt. zysku rozłożonego w czasie (sprzedaż nieruchomości)	0	730	0	0	0	0	730
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	8	0	0	8
- sprzedaż	0	0	0	8	0	0	8
- inne (utylizacja sprzętu, aktualizacja nakładów Warszawa)	0	0		0		0	0
c) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 046	40 616	1 080	1 279	14 051	2 942	68 014
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	44	12 606	884	807	10 282	0	24 623
e) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	596	26	48	470	90	1 230
- umorzenie za okres od 01.04.2018 do 30.09.2018	0	598	26	48	470	0	1 142
- inne (utylizacja sprzętu, aktualizacja nakładów Warszawa)	0	0		0		0	0
- korekty konsolidacyjne	0	-2	0	0		90	88
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	44	13 202	910	855	10 752	90	25 853
g) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	27 414	170	424	3 299	2 852	42 161

NOTA 2D - ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) własne	5 072	5 789
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	37 018	36 567
- budynki	27 683	27 550
- grunty	8 002	8 002
- urządzenia techniczne i maszyny	115	0
- środki transportu	454	423
- inne	764	592
Środki trwałe bilansowe, razem	42 090	42 356

NOTA 2E- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA okres od 01.04.2019 do 30.09.2019

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	8 002	33 844	0	1 609	770	44 225
b) zwiększenia	0	731	115	106	259	1 211
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu	0	0		106	259	365
-przemieszczenia wewnętrzne			115			
- korekta konsolidacyjna	0	120	0	0	0	120
- rozliczenia leasingu	0	611	0	0	0	611
c) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 002	34 575	115	1 715	1 029	45 436
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	6 294	0	1 186	178	7 658
e) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	598	0	75	87	760
- umorzenie za okres od 01.04.2019 do 30.09.2019	0	598		75	87	760
- korekta konsolidacyjna	0		0			0
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	6 892	0	1 261	265	8 418
g) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	27 683	115	454	764	37 018

NOTA 2F- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA okres od 01.04.2018 do 31.03.2019

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	8 002	32 382	0	1 333	510	42 227
b) zwiększenia	0	1 462	0	284	260	2 006
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu				284	260	544
- rozliczenia leasingu	0	1 222	0	0		1 222
- korekta konsolidacyjna		240				240
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	8	0	8
- sprzedaż	0			8	0	8
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 002	33 844	0	1 609	770	44 225
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	5 102	0	1 102	131	6 335
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	1 192	0	84	47	1 323
- umorzenie za okres od 01.04.2017 do 31.03.2018	0	1 212	0	84	47	1 343
- korekta konsolidacyjna	0	-20			0	-20
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	6 294	0	1 186	178	7 658
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	27 550	0	423	592	36 567

Nota 3 UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED NIEPODLEGAJĄCE KONSOLIDACJI

Wyszczególnienie										
Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	Wartość bilansowa udziałów (akcji)	Proc. posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
1.	Fundacja Promedicine	Gdańsk, Jaškowa Dolina 132	działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana	jednostka zależna	wyłączona	03/2013	5	5	100%	100%

NOTA 4 - ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie			30.09.2019	31.03.2019
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:			401	632
a) odniesionych na wynik finansowy			401	632
2. Zwiększenia			89	156
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)			89	156
- strata podatkowa z lat ubiegłych			61	0
- pozostałe rezerwy			28	156
3. Zmniejszenia			84	387
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)			84	387
- zmniejszenie rezerwy na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy			4	1
- inne			80	386
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem			406	401

Kierując się zasadą ostrożności, Spółka utworzyła aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych do wysokości rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Biorąc pod uwagę nie rozliczone straty podatkowe w okresie pięciu lat - aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego mogłoby wynosić o 2,4 mln zł (straty podatkowe w przeciągu 5 lat do wykorzystania 12,4 mln zł)

NOTA 5A - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie			30.09.2019	31.03.2019
a) należności od jednostek powiazanych z tyt.dostaw i usług			28	0
b) należności od pozostałych jednostek:			1 354	1 254
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			1 101	1 035
- do 12 miesięcy			1 101	1 035
- z tytułu zbycia udziałów			0	0
- z tytułu dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			167	157
- prezentacyjne ujęcie RMK			29	14
- kaucja			57	48
- inne			0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem			1 382	1 254
c) odpisy aktualizujące wartość należności			378	7
Należności krótkoterminowe brutto, razem			1 760	1 261

NOTA 5B - ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
Stan na początek okresu	7	6
a) zwiększenia (z tytułu)	371	1
- utworzenia odpisu	371	1
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- rozwiązanie odpisu	0	0
- wyjście spółki zależnej z grupy	0	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	378	7

NOTA 5C - NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG BRUTTO O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) do 1 miesiąca	992	735
b) należności przeterminowane	515	307
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 507	1 042
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	378	7
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	1 129	1 035

NOTA 5D - NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
1. Należności nieprzeterminowane	992	735
2. Należności przeterminowane:	515	307
a) do 1 miesiąca	80	105
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	90	86
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	126	76
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	161	34
e) powyżej 1 roku	58	6
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	515	307
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	378	7
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	137	300

NOTA 5E - ŚRODKI PIENIĘŻNE

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) w walucie polskiej	200	2 392
Należności krótkoterminowe netto, razem	200	2 392

NOTA 6 - KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	200	2 392
- <i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	200	2 392
b) udzielone pożyczki	21	20
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	221	2 412

Nota 7 - STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejow. akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe imienne	brak	brak	872 800	8 728	zamiana udziałów na akcje w wyniku przekształcenia spółki	30.09.2004	01.01.2004
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	5 245 423	52 454	gotówka	23.03.2015	23.03.2015
Liczba akcji, razem				6 118 223				
Liczba akcji na 31.03.2019 roku:				6 118 223				
Liczba akcji na 30.09.2019 roku:				6 118 223				
Zmiana liczby akcji w okresie od 01.04.2019 do 30.09.2019 roku:				0				
Kapitał zakładowy, razem					61 182			
zł)		10,00	Wszystkie akcje są opłacone.					

NOTA 8 - ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	248,00	329,00
a) odniesionej na wynik finansowy	248,00	329,00
2. Zwiększenia	3,00	3,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	3,00	3,00
- odsetki od udzielonych pożyczek	3,00	3,00
- inne	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	35,00	84,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	35,00	84,00
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	0,00	73,00
- odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	11,00
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	35,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	216,00	248,00

NOTA 9A - ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) stan na początek okresu	21	47
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) rozwiązania (z tytułu)	0	26
d) stan na koniec okresu	21	21

NOTA 9B - ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) stan na początek okresu	379	336
b) zwiększenia (z tytułu)	322	379
- rezerwa na urlopy	322	357
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	0	22
c) zmniejszenia	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	364	336
- rozwiązanie naliczonej rezerwy z roku poprzedniego	364	336
e) stan na koniec okresu	337	379

NOTA 9C - ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) stan na początek okresu	119	59
b) zwiększenia (z tytułu)	27	189
- rezerwa na badanie/przegląd bilansu	0	7
- rezerwa na koszty	27	182
c) wykorzystanie (z tytułu)	11	0
- wykorzystanie rezerwy na koszty	11	0
- wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdania	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	38	129
- rezerwa na koszty	38	129
e) stan na koniec okresu	97	119

NOTA 10A- ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) powyżej 1 roku do 3 lat	3 237	3 192
- leasingi	3 237	3 192
- zobowiązania z tytułu inwestycji i inne	0	0
b) powyżej 3 do 5 lat	3 268	3 132
- leasingi	3 268	3 132
c) powyżej 5 lat	25 576	26 438
- leasingi	25 576	26 438
Zobowiązania długoterminowe, razem	32 081	32 763
d) rezerwy długoterminowe, razem	237	269
Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe, razem	32 318	33 032

NOTA 10B - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) wobec pozostałych jednostek	32 081	32 763
- kredyty i pożyczki	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	32 081	32 763
- umowy leasingu finansowego	32 081	32 763
- zobowiązania z tytułu inwestycji	0	
Zobowiązania długoterminowe, razem (bez rezerw dług.)	32 081	32 763
- rezerwy długoterminowe (łącznie z rezerwą na odroczony podatek dochodowy)	237	269
Zobowiązania długoterminowe, razem	32 318	33 032

NOTA 10C - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	44 699	46 720
b) minus przyszłe odsetki	12 618	13 957
c) zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	32 081	32 763
- powyżej 1 roku do 5 lat	32 081	32 763
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu, razem	32 081	32 763

Nota 11 A - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) wobec akcjonariusza	1 159	1 140
- otrzymane pożyczki	1 159	1 140
b) wobec pozostałych jednostek	7 992	5 151
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 257	3 025
- do 12 miesięcy	5 257	3 025
- z tytułu świadczeń pracowniczych	403	325
- inne(kaucja)	342	0
- inne (wg tytułów)	1 990	1 801
- z tytułu podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	453	298
- z tytułu leasingu	1 525	1 463
- pozostałe pasywa	12	40
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 151	6 291
c) rezerwy krótkoterminowe	434	498
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 585	6 789

Nota 11 B - ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIESPŁACONE W OKRESIE:	30.09.2019	31.03.2019
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług bieżące	2 364	2 180
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :		
a) do 1 miesiąca	764	482
b) od 30-90 dni	1 374	248
c) od 91-180 dni	658	99
d) powyżej 180 dni	97	16
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 893	845
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem	5 257	3 025

NOTA 11C - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	4 301	4 301
b) minus przyszłe odsetki	2 776	2 838
c) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 525	1 463
- do 1 roku	1 525	1 463
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 525	1 463

NOTA 11D - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.09.2019

Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej (odsetki)	Uwagi	TERMIN SPŁATY
TF Holding AG	Bern		1 159	niespłacone odsetki od pożyczki	
Razem kredyt i pożyczki			1 159		

NOTA 11E - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2019

Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej	Uwagi	TERMIN SPŁATY
TF Holding AG	Bern		1 140	niespłacone odsetki od pożyczki	
Razem kredyty i pożyczki:			1 140		

NOTA 12 - PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)

Wyszczególnienie	01.04.2019- 30.09.2019	01.04.2018- 30.09.2018
1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych w tym:	11 001	7 903
LECZNICTWO OTWARTE	2 974	2 260
LECZNICTWO ZAMKNIĘTE	8 027	5 643
2. Pozostałe przychody	593	1 659
Przychody netto ze sprzedaży, razem	11 594	9 562

NOTA 13 - KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Wyszczególnienie	01.04.2019- 30.09.2019	01.04.2018- 30.09.2018
a) amortyzacja	1189	1 160
b) zużycie materiałów i energii	2246	2 117
c) usługi obce	8173	6 685
d) podatki i opłaty	145	125
e) wynagrodzenia	2900	2 602
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	483	422
g) pozostałe koszty rodzajowe	374	317
h) wartość sprzedanych materiałów	3	0
Koszty według rodzaju, razem	15513	13 428
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-34	-30
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-1755	-1 778
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (z dotacjami)	13724	11 620

NOTA 14 - POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2019- 30.09.2019	01.04.2018- 30.09.2018
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	731	750
2. Inne przychody operacyjne	0	1 075
a) rozwiązanie rezerw	0	6
- rozwiązanie rezerwy na urlopy wypoczynkowe	0	6
a) pozostałe, w tym:	194	1 069
- pozostała sprzedaż (opłaty za wynajem samochodów służbowych, zwrot kosztów szkoleń, sprzedaż usług telekomunikacyjnych)	0	0
- podnajem pomieszczeń	169	0
- inne	25	1 069
Inne przychody operacyjne, razem	925	1 825

NOTA 15 - POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2019- 30.09.2019	01.04.2018- 30.09.2018
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
2. Inne koszty operacyjne	450	417
a) pozostałe, w tym:	450	417
- koszty podnajmu	0	0
- koszty aneksu	0	300
- darowizny	55	96
- odpis aktualizujący należności	371	0
- inne	24	21
Pozostałe koszty operacyjne, razem	450	417

NOTA 16 - PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.2019- 30.09.2019	01.04.2018- 30.09.2018
PRZYCHODY FINANSOWE: ODSETKI		
a) odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
b) pozostałe odsetki	4	52
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	4	52
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE		
a) pozostałe	0	1
Pozostałe przychody finansowe, razem	0	1
Razem przychody finansowe	4	53

NOTA 17 - KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.2019- 30.09.2019	01.04.2018- 30.09.2018
KOSZTY FINANSOWE: ODSETKI		
a) od kredytów i pożyczek	0	0
- dla innych jednostek	0	0
b) pozostałe odsetki	988	984
- dla innych jednostek	61	28
- koszty finansowe z tyt. leasingu	925	956
- odsetki budżetowe	2	0
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	988	984
POZOSTAŁE KOSZTY FINANSOWE		
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	19	0
- zrealizowane	0	0
- niezrealizowane	19	0
b) pozostałe, w tym:	13	20
- inne	13	20
Pozostałe koszty finansowe, razem	32	20
Razem koszty finansowe	1020	1 004

NOTA 18A – Objasnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2018 r.

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
B.I.2 - Inne wpływy inwestycyjne	9 321
<i>wpływy z tytułu sprzedaży udziałów spółki zależnej SPSM</i>	9 321
B.II.1 - Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 475
<i>zakup sprzętu medycznego</i>	957
<i>inwestycja dotycząca budowy Centrum Opiekuńczo Rehabilitacyjnego</i>	508
<i>inne</i>	10
C.II.1 Spłaty kredytów i pożyczek, z tytułu:	57
<i>spłaty pożyczek</i>	57
C.II.2 Spłaty odsetek dotyczą:	975
<i>spłat odsetek od umów leasingu</i>	965
<i>spłat odsetek pozostałych</i>	10

NOTA 18B – objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2019 r.

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
B.II.1 - Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	190
<i>zakup sprzętu medycznego</i>	37
<i>inwestycja dotycząca budowy Centrum Opiekuńczo Rehabilitacyjnego</i>	48
<i>inne</i>	105
C.II.2 Spłaty odsetek dotyczą:	977
<i>spłat odsetek od umów leasingu</i>	932
<i>spłat odsetek pozostałych</i>	45

NOTA 19 - ZATRUDNIENIE

30.09.2019	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	19	5	24
personel medyczny i pomocniczy techniczny	35	2	37
ŁĄCZNIE	54	7	61

30.09.2018	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	17	5	22
personel medyczny i pomocniczy techniczny	28	2	30
ŁĄCZNIE	45	7	52

NOTA 20- ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ

Wyszczególnienie	01.04.2019- 30.09.2019	01.04.2018- 30.09.2018
Zysk (strata) netto w tys. zł	-4423	- 3 239
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	6 118 223	6 118 223
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,72	-0,53

Zysk na jedną akcję zwykłą obliczono zgodnie z MSR 33, gdzie za ilość akcji zwykłych należy przyjąć średnią ważoną ilość akcji zwykłych występujących w ciągu danego okresu.

NOTA 21A - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
Aktywa finansowe	4 609	6 673
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w	6	6
Kaucja BPS wyceniana w nominale	3 006	3 000
Pożyczki i należności własne wyceniane w	21	20
Należności własne wyceniane w nominale	1 382	1 255
Środki pieniężne	200	2 392
Zobowiązania finansowe	41 232	39 054
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	33 606	34 226
Zobowiązania wyceniane w nominale	6 467	3 688
Pożyczki i zobowiązania własne wyceniane w	1 159	1 140

NOTA 21B - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	30.09.2019			31.03.2019		
	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
Oprocentowanie stałe						
Oprocentowanie zmienne						
Pożyczki udzielone	0	0	0	20	0	0
Kredyty i pożyczki	21	0	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	1 525	6 504	25 577	1 463	5 784	26 438

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto Grupy zmieniłby się o +/- 339 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald aktywów i zobowiązań finansowych takich, jak na koniec okresu). Ze względu na brak aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej zmiana stóp procentowych nie będzie skutkować na wynik / kapitały w inny sposób niż zmiana wartości przychodów i kosztów odsetkowych.

NOTA 21C - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE

Specyfikacja	30.09.2019			31.03.2019		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR	1	4	EUR	0	0
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 159	EUR	265	1 140

Grupa w niewielkim zakresie narażona jest na ryzyko kursowe. Dotyczy ono głównie pozostałych do zapłaty odsetek od pożyczki udzielonej przez akcjonariusza TF Holding.

NOTA 22 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 31.03.2019

wyszczególnienie	Przetermino- wane	Do 1 miesiąca	Od 2 - 3 miesiący	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0		0	0
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	6 504	25 577	32 081
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0			
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 159				0	0	1 159
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	127	254	1 144	0	0	1 525
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 892	2 103	482	245	342		6 064
Razem	4 051	2 230	736	1 389	6 846	25 577	40 829

DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ GRUPĘ GWARANCJACH I PORĘCZENIACH (TAKŻE WEKSLOWYCH), Z WYODRĘBNIENIEM UDZIELONYCH NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

ZABEZPIECZENIA DO UMOWY LEASINGU ZWROTNEGO NIERUCHOMOŚCI

W związku z zawartą w dniu 29 lipca 2011r. umową leasingu nieruchomości położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44, Korzystający (Swissmed Centrum Zdrowia S.A.) wystawił i złożył do dyspozycji Finansującego (BPS Leasing S.A.) trzy weksle in blanco bez protestu, które Finansujący ma prawo wypełnić w każdym czasie (do chwili spłaty wszelkich zobowiązań) na sumę odpowiadającą zadłużeniu Korzystającego wobec Finansującego, wynikającemu z Umowy Leasingu, w tym również na sumę odpowiadającą odszkodowaniu wynikającemu z rozwiązania lub wygaśnięcia Umowy Leasingu przed terminem, na który została zawarta. Finansujący ma prawo weksle te opatrzyć datą płatności według swego uznania, zawiadamiając o tym Korzystającego listem poleconym.

W dniu 29 lipca 2011 jednostka dominująca, spółka zależna Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. oraz spółka zależna Swissmed Development Sp. z o.o. poręczyły solidarnie za zapłatę zadłużenia wynikającego z Umowy Leasingu zabezpieczonej powyżej określonymi weksłami oraz wyraziły zgodę na uzupełnienie weksli przez Finansującego w sposób podany w deklaracji wekslowej do Umowy Leasingu. Jednostka dominująca, spółka zależna Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A., spółka zależna Swissmed Development Sp. z o.o. oraz spółka zależna Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. zgodnie z postanowieniami Umowy Leasingu złożyły w dniu 29 lipca 2011r. oświadczenia o poddaniu się egzekucji wobec Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. w trybie art. 97 Prawa Bankowego z tytułu płatności wynagrodzenia na rzecz w/w banku w związku z wykupem wierzytelności Finansującego wynikających z Umowy Leasingu, a dotyczących wynagrodzenia należnego Finansującemu.

Spełnienie się warunków wejścia w życie Aneksu do umowy leasingu zwrotnego nieruchomości położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44

Jednym z warunków wejścia w życie Aneksu było ustanowienie na rzecz Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. („Bank BPS”) kaucji środków pieniężnych na rachunku Banku BPS w wysokości 3.000.000 zł. Emitent

informuje, że w dniu 23.04.2018 r. powziął wiadomość o zawarciu pomiędzy SWDN a Bankiem BPS umowy kaucji z dnia 23.04.2018 r., na mocy której w celu zabezpieczenia wierzytelności leasingowych wynikających z Umowy leasingu, wykupionych przez Bank BPS od BPS Leasing S.A., istniejących jak i mogących powstać w przyszłości, SWDN przeniósł kwotę 3.000.000 zł („Kwota Kaucji”) na własność Banku BPS, tytułem kaucji w rozumieniu art. 102 ustawy Prawo bankowe. Bank BPS zobowiązał się zwrócić Kwotę Kaucji po uzyskaniu spłaty wierzytelności wraz z ewentualnymi odsetkami i prowizją. W przypadku częściowej spłaty wierzytelności Bank BPS może zwolnić część Kwoty Kaucji, jeżeli pozostała część w pełni zabezpiecza pozostałą do spłaty wierzytelność. W przypadku całkowitego lub częściowego zaspokojenia Banku BPS z Kwoty Kaucji w całym okresie trwania wierzytelności, SWDN zobowiązał się do niezwłocznego uzupełnienia środków na rachunku przedmiotowej kaucji. SWDN nie może odstąpić/rozwiązać umowy kaucji przed uregulowaniem wobec Banku BPS, wszystkich zobowiązań z tytułu Umowy leasingu, pod rygorem nieważności.

Zmiana zabezpieczeń leasingu zwrotnego nieruchomości położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ("Emitent"), w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 12/2018, w którym poinformował, że Umowa Zobowiązująca zdefiniowana w tym raporcie przewiduje umowne prawo odstąpienia, które uprawnia LUX MED do odstąpienia od Umowy Zobowiązującej w przypadku: (i) niezawarcia przez BPS Leasing S.A. oraz Swissmed Nieruchomości sp. z o.o. aneksu do umowy leasingu zwrotnego nieruchomości położonej w Gdańsku, przy ul. Wileńskiej 44 z dnia 29 lipca 2011 r. („Umowa leasingu”) - do której to umowy spółka Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku („SPSM”) udzieliła poręczenia za zapłatę zadłużenia spółki Swissmed Nieruchomości sp. z o.o. („SWDN”) - na mocy którego to aneksu w Umowie leasingu zostaną zmienione zabezpieczenia i dokona się ich ustanowienie/aktualizacja („Aneks”) (ii) nieprzedstawienia LUX MED Aneksu oraz zaświadczenia Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. („Bank BPS”), określonego w Umowie Zobowiązującej, w terminie do dnia 27 kwietnia 2018r., informuje, że w dniu 19.04.2018 r. powziął wiadomość, że spółka zależna od Emitenta – SWDN, w celu zwolnienia z w/w poręczenia udzielonego przez SPSM, w dniu 19.04.2018 r. zawarła Aneks z BPS Leasing S.A. Emitent w raporcie bieżącym nr 23/2011 poinformował o zawarciu Umowy leasingu i wartości przedmiotu leasingu wynoszącej 54.140.074,00 zł netto. Na mocy Aneksu do Umowy leasingu zostały wprowadzone zabezpieczenia na rzecz Banku BPS obejmujące przede wszystkim: (a) poręczenie wg prawa cywilnego Swissmed Centrum Zdrowia S.A., (b) poręczenie wg prawa cywilnego podmiotów powiązanych, należących do Grupy Kapitałowej Swissmed, które wynajmują powierzchnię nieruchomości stanowiącą przedmiot Umowy leasingu wraz z oświadczeniami poręczycieli o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 kpc, (c) cesja wierzytelności ustanowiona przez Emitenta z kontraktów z NFZ (umowa na leczenie szpitalne, umowa na rehabilitację), (d) kaucja środków pieniężnych na rachunku Banku BPS w wysokości 3.000.000 zł, (e) trzy weksle in blanco wraz deklaracją wekslową wystawione przez SWDN indosowane na Bank BPS, (f) oświadczenia SWDN oraz Emitenta o poddaniu się egzekucji w formie aktu notarialnego na podstawie art. 777 § 1 kpc. Ponadto na rzecz BPS Leasing S.A. zostało ustanowione zabezpieczenie w postaci weksla in blanco wystawionego przez SWDN wraz deklaracją wekslową. Zgodnie z Aneksem Bank BPS zwolni SPSM ze wszelkich zabezpieczeń i poręczeń ustanowionych przez SPSM, po łącznym spełnieniu następujących warunków: (i) skutecznym zawarciu umowy kupna/sprzedaży akcji Swissmed Prywatny Serwis Medyczny Spółka Akcyjna należących do Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na rzecz Lux Med Sp. z o. o., (ii) wpłacie na rachunek wydzielony Banku BPS kwoty 3.000.000,00 zł (iii) zawarciu aneksu do Umowy leasingu wprowadzającego m.in. zmiany zabezpieczenia i ustanowienie / aktualizację zabezpieczeń. Warunkami wejścia w życie Aneksu są: (a) ustanowienie/aktualizacja zabezpieczeń, o których mowa w Aneksie, (b) przedłożenie umowy sprzedaży przez Emitenta akcji SPSM na rzecz LUX MED, oraz aneksu do umowy najmu zawartej pomiędzy SWDN, a American Heart of Poland S.A. wprowadzającego zmniejszenie powierzchni najmu, a następnie rozwiązanie tej umowy najmu za odszkodowaniem, (c) przedłożenie dokumentów potwierdzających najem powierzchni przez podmioty wymienione w Aneksie, (d) wpłata prowizji z tytułu zmiany ustanowionego na rzecz Banku

zabezpieczenia oraz innych warunków, a także z tytułu sporządzenia Aneksu, (e) akceptacja treści Aneksu przez Bank BPS. Emitent informuje, że w związku z Aneksem, w dniu 19.04.2018 r. została zawarta pomiędzy Emitentem a Bankiem BPS umowa poręczenia, na mocy której Emitent poręczył za zobowiązania SWDN wynikające z Umowy leasingu, które stanowią wierzytelności leasingowe wykupione przez Bank BPS od BPS Leasing S.A. Poręczenie obejmuje zobowiązania SWDN istniejące w chwili udzielenia poręczenia, jak i mogące powstać w przyszłości z tytułu Umowy leasingu na wypadek, gdyby SWDN nie wykonał tych zobowiązań w terminie. Poręczenie wygasa w chwili spłaty długu z odsetkami, prowizją i innymi należnościami Banku BPS. Emitent informuje, że w związku z Aneksem w dniu 19.04.2018 r. zostały zawarte pomiędzy Bankiem BPS a Emitentem umowy przelewu wierzytelności na mocy których, w celu zabezpieczenia wierzytelności leasingowych, wynikających z Umowy leasingu, wykupionych przez Bank BPS od BPS Leasing S.A., Emitent dokonał na rzecz Banku BPS nieodwołalnego przelewu wierzytelności przysługujących mu w stosunku do Narodowego Funduszu Zdrowia – Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku („POW-NFZ”) z tytułu umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – rehabilitacja lecznicza oraz umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne. W przypadku całkowitej spłaty długu z tytułu Umowy leasingu, umowy przelewu wierzytelności ulegają rozwiązaniu, a Bank BPS przenosi zwrotnie wierzytelności stanowiące przedmiot niniejszych umów przelewu wierzytelności. W przypadku niespłacenia całości lub części należności przez SWDN w terminie oznaczonym w Umowie leasingu, Bank BPS jest uprawniony według własnego wyboru: (1) do zaliczenia na spłatę długu wszystkich kwot wpłaconych przez POW-NFZ, aż do całkowitego pokrycia roszczeń, (2) do dochodzenia swoich roszczeń z majątku SWDN, (3) do dochodzenia swoich roszczeń jednocześnie od SWDN i od POW-NFZ do wysokości dokonanego przelewu. Emitent nie może odstąpić od niniejszych umów przed dokonaniem całkowitej spłaty wierzytelności leasingowych przysługujących Bankowi BPS. Ponadto Emitent informuje, że w dniu 19.04.2018 r. powziął wiadomość o zawarciu w dniu 19.04.2018 r. umowy poręczenia pomiędzy Bankiem BPS a podmiotem zależnym od Emitenta – Fundacją Promedicine z siedzibą w Gdańsku („Fundacja”), na mocy której Fundacja poręczyła za zobowiązania SWDN wynikające z Umowy leasingu, które stanowią wierzytelności leasingowe wykupione przez Bank BPS od BPS Leasing S.A. Poręczenie obejmuje zobowiązania SWDN istniejące w chwili udzielenia poręczenia, jak i mogące powstać w przyszłości z tytułu Umowy leasingu na wypadek, gdyby SWDN nie wykonał tych zobowiązań w terminie. Poręczenie obejmuje okres, w jakim Fundacja będzie wynajmować powierzchnię nieruchomości, stanowiącej budynek szpitala, położony w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44. Poręczenie wygasa w chwili zakończenia okresu najmu nieruchomości, o której mowa w zdaniu poprzedzającym. Emitent informuje, że w dniu 19.04.2018 r. powziął wiadomość, że spółka zależna od Emitenta – SWDN, w dniu 19.04.2018 r. złożyła do dyspozycji BPS Leasing S.A. trzy weksle in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową, które to weksle BPS Leasing S.A. ma prawo wypełnić w każdym czasie (do chwili spłaty wszelkich zobowiązań) na sumę odpowiadającą zadłużeniu SWDN wobec BPS Leasing S.A., wynikającemu z Umowy leasingu, w tym również na sumę odpowiadającą odszkodowaniu wynikającemu z rozwiązania lub wygaśnięcia umowy przed terminem, na który została zawarta. Powyższe trzy weksle zostały indosowane na Bank BPS. Emitent informuje, że w dniu 19.04.2018 r. powziął wiadomość, że spółka zależna od Emitenta – SWDN, w dniu 19.04.2018 r., poza w/w trzema wekslami, złożyła do dyspozycji BPS Leasing S.A. jeden weksel in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową, który to weksel BPS Leasing S.A. ma prawo wypełnić w każdym czasie (do chwili spłaty wszelkich zobowiązań) na sumę odpowiadającą zadłużeniu SWDN wobec BPS Leasing S.A., wynikającemu z Umowy leasingu, w tym również na sumę odpowiadającą odszkodowaniu wynikającemu z rozwiązania lub wygaśnięcia umowy przed terminem, na który została zawarta.

Emitent informuje, że w dniu 19.04.2018 r. Emitent oraz podmiot od niego zależny – Fundacja, złożyły oświadczenia o poddaniu się egzekucji, w trybie art. 777 § 1 pkt 5 kpc, co do obowiązku zapłaty wszelkich należności pieniężnych, wynikających z udzielonego poręczenia obejmującego poręczenie sum pieniężnych w zakresie wszystkich wierzytelności leasingowych, wynikających z Umowy leasingu, nabytych przez Bank BPS od BPS Leasing S.A. do kwoty 53.224.781 zł na rzecz Banku BPS. Bank BPS może wystąpić o nadanie klauzuli wykonalności tym aktom notarialnym w terminie do dnia 10.01.2028 r. W dniu 19.04.2018 r. Emitent powziął również wiadomość, że w dniu 19.04.2018 r. oświadczenie o

poddaniu się egzekucji złożyła także spółka od niego zależna – SWDN. Oświadczenie zostało złożone w trybie art. 777 § 1 pkt 5 kpc, co do obowiązku zapłaty przez SWDN sum pieniężnych w zakresie wszystkich wierzytelności leasingowych, wynikających z Umowy leasingu, nabytych przez Bank BPS od BPS Leasing S.A. do kwoty 53.224.781 zł na rzecz Banku BPS. Bank BPS może wystąpić o nadanie klauzuli wykonalności temu aktowi notarialnemu w terminie do dnia 10.01.2028 r.

W dniu 30 września 2019 r. został zawarty pomiędzy BPS Leasing S.A. a Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. aneks nr 4 do umowy leasingu nieruchomości nr UL/SWISSMED/00054/2011 z dn.29.07.2011 r. zmieniający warunki umowy między innymi w zakresie cesji wierzytelności z tytułu umów najmu i podnajmu budynku szpitala oraz wykorzystania środków zdeponowanych na rachunku kaucji do regulowania siedmiu kolejnych opłat leasingowych (czerwiec -grudzień 2019). Po tym okresie środki pobrane z powyższego rachunku będą uzupełniane systematycznie w okresie od stycznia 2021 do lipca 2021 r.

ZOBOWIĄZANIE WARUNKOWE

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

1. Wartość zobowiązań toczących się przed sądem wynosi łącznie 3.324 tys. PLN, w tym jedno istotne postępowanie o wartości 2.092 tys. PLN.

Największe postępowanie przeciwko Emitentowi, w ramach grupy zobowiązań, toczy się przed Sądem Okręgowym w Gdańsku z powództwa osoby fizycznej w związku z wykonanym zabiegiem operacyjnym. Wartość przedmiotu sporu wynosi 2.092 tys. PLN. Spółka otrzymała pozew w dniu 21 stycznia 2014 roku i wniosła o oddalenie powództwa w całości. Zdaniem pozwanej roszczenia są bezzasadne, gdyż zabieg oraz leczenie powoda były przeprowadzone zgodnie ze wskazaniami aktualnej wiedzy medycznej, dostępnymi personelowi pozwanej metodami i środkami zapobiegania, rozpoznawania i leczenia chorób oraz z najwyższą starannością.

Postępowanie sądowe na chwilę obecną jest zawieszona, albowiem powód zmarł. W jego miejsce do postępowania przystąpiła jego żona, nie wydano jednakże jeszcze postanowienia Sądu o podjęciu postępowania.

Ponadto w dniu zdarzeń będących podstawą roszczeń, Spółka posiadała polisy ubezpieczeniowe, obejmujące swoim zakresem przedmiot tych postępowań. Spółka oczekuje pozytywnego zakończenia spraw i uważa, że w związku z tym możliwość wystąpienia wypływu środków pieniężnych jest znikoma, choć nie może zagwarantować ich wyniku.

2. Zawarto umowy z Prezesem Zarządu oraz Prokurentem, które uprawniają do otrzymania odprawy pieniężnej oraz rzeczowej po rozwiązaniu stosunku pracy.

III.3. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH

Wysokość Kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na rok 2019.

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Świadczeniodawca”) informuje, że kwota zobowiązania Narodowego Funduszu Zdrowia - Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku wobec Świadczeniodawcy, z tytułu realizacji umów w rodzaju: Ambulatoryjna opieka specjalistyczna, Leczenie szpitalne, Podstawowa opieka zdrowotna oraz Rehabilitacja lecznicza, w okresie od 01.01.2019 r do 31.12.2019 r. łącznie wynosi 2 783 899,45 zł. Podana kwota zawiera również kwotę stanowiącą realizację postanowień dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych.

Kwota kontraktu z podziałem na rodzaje świadczeń:

<i>numer umowy</i>	<i>nazwa rodzaju świadczenia</i>	<i>kwota</i>
11/000102/POZ/18/19	Podstawowa Opieka Zdrowotna	122 750,11 zł
11/000102/AOS/18/19	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	315 435,61 zł
11/000102/ASDK/19	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	132 830,10 zł
11/000102/SZP/17/19	Leczenie szpitalne	1 491 040,74 zł
11/000102/REH/17/19	Rehabilitacja lecznicza	721 842,92 zł

2 783 899,45 zł

Wszystkie informacje pochodzą ze strony internetowej Narodowego Funduszu Zdrowia i są ogólnodostępne dla wiadomości publicznej.

Zrzeczenie się przez spółkę zależną odpłatnego użytkowania nieruchomości.

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku informuje, że spółka zależna Swissmed Opieka sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Swissmed Opieka”, „Użytkownik”) w dniu 03 lipca 2019 r. złożyła wobec Gminy Miasta Gdańska („Gmina”) oświadczenie o zrzeczeniu się z dniem 09 sierpnia 2019 r. odpłatnego użytkowania nieruchomości położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 46 („Nieruchomość”), ustanowionego na podstawie umowy odpłatnego użytkowania z dnia 09 września 2015 r. („Umowa”), o której zawarciu Emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 17/2015 r. Użytkownik zobowiązał się wydać Gminie Nieruchomość w terminie do dnia 23

sierpnia 2019 r. („Termin”). Jednocześnie Gmina oświadczyła, że Użytkownik zwolniony jest z obowiązku wydania Nieruchomości jeżeli w Terminie zostanie ustanowiony na rzecz Użytkownika nowy tytuł prawny do Nieruchomości.

Emitent wskazuje, że na mocy Umowy, Gmina oddała Użytkownikowi w odpłatne użytkowanie Nieruchomość na okres do dnia 09 września 2020 r. zobowiązując się jednocześnie do umownego przedłużenia okresu użytkowania łącznie do 50 lat, jeżeli inwestycja w postaci Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjnego, o której mowa w przywołanym powyżej raporcie bieżącym („Inwestycja”), zostanie zrealizowana najpóźniej w terminie 5 lat od daty zawarcia Umowy. W ocenie Użytkownika Inwestycja nie zostanie zrealizowana w ustalonym terminie.

W dniu 30 maja 2019 roku Rada Miasta Gdańska podjęła uchwałę o wyrażeniu zgody na odstąpienie od obowiązku przetargowego trybu zawarcia umowy użytkowania nieruchomości ze Swissmed Opieka Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 46, obejmującej działkę nr 117/7, o powierzchni 1.7336 ha, dla której Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku prowadzi księgę wieczystą nr GD1G/00277587/3, ze Swissmed Opieka Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, na okres 5 lat, w celu budowy i prowadzenia: domu pomocy społecznej przeznaczonego dla minimum 80 osób przewlekle somatycznie chorych na potrzeby mieszkańców Gdańska, centrum rehabilitacyjno-pobytowe o charakterze dziennym i stacjonarnym promującego usługi aktywności fizycznej seniorów, zakładu opiekuńczo-leczniczego przystosowanego do kontraktowania z NFZ na potrzeby mieszkańców Gdańska, oddziału szpitalnego zabezpieczającego kompleks usług rehabilitacyjno-pobytowych, poradni podstawowej opieki zdrowotnej ukierunkowanej na opiekę geriatryczną i rehabilitację, przedszkola niepublicznego z co najmniej dwoma oddziałami w tym oddziałem sprofilowanym na rehabilitację dzieci oraz pomieszczenia o powierzchni około 50 m² z przeznaczeniem na cele społeczne, z możliwością przedłużenia przez Prezydenta Miasta Gdańska umowy użytkowania o 45 lat, o ile inwestycja zostanie zrealizowana w terminie 5 lat od dnia zawarcia umowy.

Umowa użytkowania nieruchomości – Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjne .

W dniu 6 maja 2016 r. spółka zależna Swissmed Opieka sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Spółka”) zawarła z Gminą Miasta Gdańska („Gmina”) umowę odpłatnego użytkowania nieruchomości gruntowej położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 46, o powierzchni 1,7336 ha („Nieruchomość”), („Umowa”). Na mocy Umowy, Gmina oddała Spółce w odpłatne użytkowanie Nieruchomość na okres 5 lat, to jest do dnia 12 sierpnia 2024 r. zobowiązując się jednocześnie do umownego przedłużenia okresu użytkowania łącznie do 50 lat, jeżeli inwestycja, o której mowa poniżej, zostanie zrealizowana przez Spółkę w terminie 5 lat, zgodnie z harmonogramem inwestycji oraz jeśli pozostałe istotne warunki Umowy będą przestrzegane. Opłaty z tytułu oddania Nieruchomości w użytkowanie będą uiszczane w okresach rocznych, a ich wysokość uzależniona jest od wartości Nieruchomości i obecnie stanowi kwotę 51.123 zł, która będzie powiększana o podatek VAT. Na Nieruchomości Spółka zamierza zrealizować inwestycję – Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjne w postaci kompleksu nieruchomości, które będzie miało charakter kompleksowy, zintegrowany i wielofunkcyjny i składać się będzie z:

- a) Domu Pomocy Społecznej przeznaczonego dla minimum 80 osób przewlekle somatycznie chorych na potrzeby mieszkańców Gdańska,
- b) Centrum Rehabilitacyjno-Pobyтового o charakterze dziennym i stacjonarnym, promującym usługi aktywności fizycznej seniorów,
- c) Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego przystosowanego do kontraktowania z Narodowym Funduszem Zdrowia na potrzeby mieszkańców Gdańska,
- d) Oddziału Szpitalnego zabezpieczającego kompleks usług rehabilitacyjno-pobytowych,
- e) Poradni Podstawowej Opieki Zdrowotnej ukierunkowanej na opiekę geriatryczną i rehabilitację,
- f) Przedszkola Niepublicznego z co najmniej dwoma oddziałami, w tym oddziałem sprofilowanym na rehabilitację dzieci,
- g) Wydzielonego w ramach inwestycji pomieszczenia o powierzchni ok. 50 m² z przeznaczeniem na inne cele społeczne.

Zwarcie umów pomiędzy spółkami z GRUPY a Sport Medica S.A.

W dniu 30 sierpnia 2019 r. pomiędzy Swissmed Nieruchomości sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („SN”) oraz spółką Sport Medica S.A. z siedzibą w Warszawie („CMC”) została zawarta umowa w przedmiocie najmu przez CMC od SN części powierzchni Szpitala Swissmed mieszczącego się w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44 („Szpital Swissmed”).

Sport Medica S.A. miesięczna wartość umowy wynosić będzie 73 tys. netto miesięcznie, a umowa została zawarta od 7.09.2019 na okres 2 lat z możliwością przedłużenia na czas nieoznaczony. Spółka wpłaciła kaucję w wysokości 300 tys. zł

Ponadto zawarto umowę o współpracy w zakresie świadczenia przez SCZ usług szpitalnych na rzecz pacjentów wskazanych przez CMC. W związku z zamiarem prowadzenia przez CMC w pomieszczeniach Szpitala Swissmed działalności leczniczej w postaci ambulatoryjnej opieki zdrowotnej w zakresie ortopedii, a także świadczenia usług rehabilitacyjnych z zakresu fizjoterapii.

Zwarcie umów pomiędzy spółkami z GRUPY a Diagnostyka Sp. z o.o.

Pomiędzy Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. a Diagnostyka Sp. z o.o. – miesięczna wartość umowy 10 tys. netto. Umowa została zawarta na okres 21.08.2019-31.08.2022, po tym czasie automatycznie przekształca się w umowę zawartą na czas nieokreślony. Spółka wpłaciła kaucję w wysokości 34 tys. zł.

Ponadto zawarto umowę o zasadach współpracy związanej z wykonywaniem świadczeń zdrowotnych w zakresie diagnostyki laboratoryjnej.

Pożyczki dla spółki powiązanej.

W okresie od 1 kwietnia do 30 września 2019 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. udzieliła spółce Swissmed Opieka Sp. z o.o. pożyczek na łączną kwotę 60.000,00 zł.

III.4. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY W PREZENTOWANYM OKRESIE

W działalności spółek z Grupy Kapitałowej nie występuje cykliczność ani sezonowość.

III.5. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Na dzień opublikowania niniejszego raportu nie nastąpiła żadna zmiana dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

III.6. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRZYWILEJOWANE

W okresie od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. jednostka dominującą Grupy nie wypłaciła, ani nie zadeklarowała, że wypłaci dywidendę.

III.7. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE NASTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE GRUPY

1/ W dniu 19.10.2019 r. Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (pożyczkobiorca) została zawarta umowa pożyczki z Agencją Ratingu Społecznego Sp. z o.o. w siedzibie w Warszawie na kwotę 1.050 tys. zł. Termin spłaty 19.04.2021 r. Oprocentowanie WIBOR 3M + 5,28 % marży.

2/ W dniu 17.10. 2019 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. udzieliła Spółce zależnej Swissmed Opieka Sp. z o.o. pożyczkę w wysokości 30 tys. zł.

3/ W dniu 3 października w wysokości 1 177 tys. zostały zapłacone zobowiązania z tytułu czynszu najmu szpitala zgodnie z aneksem nr 4 do umowy leasingu nieruchomości nr L/SWISSMED/00054/2011 z dn.29.07.2011 r. zawartej pomiędzy Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. a BPS Leasing S.A.

III.8. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

Informację na temat aktualnego statusu zobowiązań warunkowych zamieszczono w pkt. III.2.

III.9. WYNAGRODZENIA ZARZĄDU, CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWEGO PERSONELU KIEROWNICZEGO

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
 kwoty w wartościach brutto

Wynagrodzenie Zarządu Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu umów o pracę			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2019 do 30-09-2019	od 01-04-2018 do 30-09-2018
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu	210	212,4

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tyt. umów cywilno-prawnych w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2019 do 30-09-2019	od 01-04-2018 do 30-09-2018
1.	Anna Litwic	30	30
2.	Jacenty Drópiewski	26	0

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umów o pracę w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2019 do 30-09-2019	od 01-04-2018 do 30-09-2018
1.	Anna Litwic	107,8	110,8

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu pełnionej funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2019 do 30-09-2019	od 01-04-2018 do 30-09-2018
1.	Bruno Hangartner	6	6
2.	Barbara Ratnicka-Kiczka	6	6
3.	Rafał Litwic	6	6
4.	Przeźniak Andrzej	6	6
5.	Rogowski Wojciech	6	6

pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej Swissmed
 kwoty w wartościach brutto

Wynagrodzenie Zarządu w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji oraz innych tytułów			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2019 do 30-09-2019	od 01-04-2018 do 30-09-2018
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	9	9

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2019 do 30-09-2019	od 01-04-2018 do 30-09-2018
1.	Jacenty Drópiewski-Dyrektor Zarządzający Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	34	0

III.10. INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji z podmiotami powiązanymi za okres 6 miesięcy zakończonych dnia 30.09.2019 r. oraz 30.09.2018 r.:

kwoty w wartościach netto

SPÓŁKA	PRZYCHODY		KOSZTY	
	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2018	30.09.2019
Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	56	63	2 083	2 973
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	2089	2 973	48	48
Swissmed Opieka Sp. z o.o.	0	0	8	2
Fundacja Promedicine	0	0	6	5
Swisscare SA	0	0	107	143
Razem	2 145	3 324	2 252	3 171

Należności i zobowiązania wobec jednostek powiązanych

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Należności od jednostek powiązanych:

- 1 tys. PLN od Fundacji Promedicine
- 2 tys. PLN od Swissmed Opieka Sp. z o. o.
- 18 tys. PLN od Swisscare

Należności z tyt. udzielonych pożyczek:

- Swissmed Opieka 741 tys. PLN
- Swisscare SA 21 tys. PLN

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

- 1 253 tys. wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych z tytułu pożyczek i odsetek od pożyczek:

- 17 152 tys. PLN wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.
- 1 159 tys. PLN wobec Spółki TF Holding AG

Swissmed Nieruchomości Sp. z o. o.

Należności od jednostek powiązanych:

- 1 253 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
- 9 tys. PLN od Fundacji Promedicine
- 371 tys. PLN od Swisscare S.A.

Należności od jedn. powiązanych z tyt. i pożyczek i odsetek od pożyczek

- 17 152 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia SA

Fundacja Promedicine – spółka nie objęta konsolidacją

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

- 1 tys. PLN - Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
- 9 tys. PLN - Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Swissmed Opieka Sp. z o.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

- 2 tys. PLN - Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
- 741 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tyt. pożyczek i naliczonych odsetek

Swisscare SA

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

- 371 tys. PLN – zob. z tyt. czynszu najmu wobec SWDN
- 18 tys. PLN – zob. z tyt. usług wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

21 tys. PLN - zobowiązanie z tyt. zaciągniętej pożyczki wraz z odsetkami od Swissmed Centrum Zdrowia SA

III.11. ISTOTNE TRANSAKcje ZAWARTE PRZEZ EMITENTA NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nie wystąpiły transakcje ze stronami powiązanyymi zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

III.12. INFORMACJA O ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ UMOWACH NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Wszystkie umowy zawarte przez spółki z Grupy Kapitałowej zostały uwzględnione w bilansie na dzień 30.09.2019 r.

III.13. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Zarząd Spółki nie publikował wcześniej prognoz wyników na rok 2019.

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe:

Grażyna Matysiak

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 20.12.2019 r.

IV ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019R.

IV.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2019

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

NA DZIEŃ 30.09.2019

STAN NA 30.09.2019 STAN NA 31.03.2019 STAN NA 30.09.2018

AKTYWA

	53 175	24 101	24 247
I. AKTYWA TRWAŁE	53 175	24 101	24 247
1. Rzeczowe aktywa trwałe	3 332	3 872	3 998
2. Pozostałe wartości niematerialne	201	156	149
3. Należności długoterminowe	0	0	0
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	19 825	19 825	19 825
5. Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	29 601	0	0
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	216	248	275
II. AKTYWA OBROTOWE	2 231	4 089	9 487
1. Zapasy, w tym:	330	393	376
1.1. Materiały	330	393	376
2. Należności krótkoterminowe:	1 009	693	1 867
2.1. Od pozostałych jednostek	989	687	1 856
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	762	688	556
4.1. Od powiązanych jednostek	741	668	556
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	130	2 315	6 688
AKTYWA RAZEM	55 406	28 190	33 734

PASYWA

	746	5 274	10 717
I. KAPITAŁ WŁASNY	746	5 274	10 717
1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy	2 158	2 158	1 990
3. Kapitał rezerwowy	0	0	0
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-58 066	-48 271	-48 104
5. Zysk (strata) netto	-4 528	-9 795	-4 351
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	54 660	22 916	23 017
1. Zobowiązania długoterminowe	37 416	12 809	12 929
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	12 000	12 000	12 000
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	216	248	275
1.3. Rezerwy długoterminowe	20	20	39
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	415	541	615
1.5. Pozostałe zobowiązania długoterminowe (z tyt. Prawa do użytkowania)	24 765	0	0
2. Zobowiązania krótkoterminowe	16 872	9 705	9 656
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 793	2 912	2 858
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	399	317	452
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	4 966	282	348
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	6 310	5 751	5 644
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	404	443	354
3. Pozostałe pasywa	372	402	432
PASYWA RAZEM	55 406	28 190	33 734

Gdańsk, 20.12.2019

IV.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 30.09.2019	OKRES OD -DO 01.04.2019 30.09.2019	OKRES OD -DO 01.04.2018 30.09.2018	OKRES OD -DO 01.07.2019 30.09.2019	OKRES OD -DO 01.07.2018 30.09.2018
---	--	--	--	--

Wariant kalkulacyjny

<i>I. Działalność kontynuowana</i>				
1. Przychody ze sprzedaży	11 243	7 921	5 292	2 954
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	11 243	7 921	5 292	2 954
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	13 248	10 195	6 047	5 651
2.1. Koszt sprzedanych usług	13 248	10 195	6 047	5 651
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-2 005	-2 274	-755	-2 697
3.1. Koszty sprzedaży	34	30	15	14
3.2. Koszty ogólnego zarządu	1 730	1 665	1 016	599
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	200	152	-256	-1 236
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	79	117	41	-217
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 647	-3 934	-2 082	-4 329
4.1. Przychody finansowe	47	88	30	-69
4.2. Zysk z warunkowego zbycia udziałów - sprzedaż spółki zależnej	0	301	0	-399
4.3. Koszty finansowe	928	664	436	130
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-4 528	-4 209	-2 488	-4 793
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	-180
5.2. Podatek dochodowy odroczony	0	142	36	-8
6. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-4 528	-4 351	-2 524	-4 605
<i>II. Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
7. Zysk (strata) netto	-4 528	-4 351	-2 524	-4 605
8. Całkowite dochody ogółem	-4 528	-4 351	-2 524	-4 605

Gdańsk, 20.12.2019

IV.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITAŁE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITAŁE WŁASNYM	OKRES OD -DO 01.04.2019	OKRES OD -DO 01.04.2018	OKRES OD -DO 01.04.2018
ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 30.09.2019	30.09.2019	31.03.2019	30.09.2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 274	15 068	15 068
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	5 274	15 068	15 068
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61182	61 182	61 182
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2158	1 990	1 990
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	168	167
a) zwiększenie (z tytułu)	0	168	167
– z podziału zysku (ustawowo wymaganą minimalną wartość)	0	168	167
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 158	2 158	2 157
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	0	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	0	0	0
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-58 066	-48 103	-48 104
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu,	0	-4 351	0
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	2 092	0
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	2 092	0
– pokrycie straty	0	1 924	0
– przeniesienie na kapitał zapasowy	0	168	0
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-6 443	0
4.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	58 066	48 271	48 104
– korekty błędów poprzednich okresów		0	0
4.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	58 066	48 271	48 104
a) zmniejszenie (z tytułu)		0	0
- pokrycie strat zyskiem	0		167
4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	58 066	48 271	48 271
4.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-58066	-48 271	-48 271
5. Wynik netto	-4 528	-9 795	-4 351
a) zysk netto			
b) strata netto	4528	9 795	4 351
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	746	5 274	10 717
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	746	5 274	10 717

Gdańsk, 20.12.2019

IV.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES OD-DO 01.04.2019 30.09.2019	OKRES OD-DO 01.04.2018 31.03.2019
ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 30.09.2019		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-4528	-9653
II. Korekty razem	5637	2381
1. Amortyzacja	3046	1110
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	19	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	887	1235
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	-62
5. Zmiana stanu rezerwy	-39	101
6. Zmiana stanu zapasów	63	-57
7. Zmiana stanu należności	-316	687
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wyjątkiem pożyczek i kredytów	2007	-574
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-30	-59
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1109	-7272
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0	9484
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	63
2. Inne wpływy inwestycyjne	0	9421
II. Wydatki	112	2673
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	52	1603
2. Na aktywa finansowe, w tym:	60	670
a) w jednostkach powiązanych	60	670
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	60	670
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	400
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-112	6811
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	-
1. Inne wpływy finansowe	0	-
II. Wydatki	3182	1 178
1. Spłaty kredytów i pożyczek		56,00
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	204	567,00
3. Odsetki	111	555,00
4. Inne wydatki finansowe	2867	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3182	-1 178
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	-2185	-1 639
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2185	-1639
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2315	3954
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	130	2 315

Gdańsk, 20.12.2019

V WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019 R.

V.1.1 Oświadczenie zgodności

Niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską, wydany i obowiązujący na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego.

Skrócone sprawozdanie finansowe powinno być odczytywane wraz z jednostkowym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 marca 2019 r. oraz ze śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 30.09.2019 r.

Za sporządzenie zgodnego z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską dotyczącymi sprawozdawczości śródrocznej (MSR 34) skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Zarząd Jednostki dominującej.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w tys. polskich złotych.

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w dniu 20.12.2019 r.

Skrócone sprawozdanie jednostkowe jednostki dominującej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30.09.2019 r. obejmuje:

- skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- wybrane informacje objaśniające, przedstawiające informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego oraz pozostałe dane objaśniające.

V.1.2 Oświadczenie co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 30.09.2019 r. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności. W dniu 20.09.2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych.

Zarząd identyfikuje zagrożenia dla kontynuowania działalności Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w szczególności związane z:

- utrzymującą się deficytowością podstawowej działalności operacyjnej,
- przeterminowanymi zobowiązaniami,
- ograniczonym finansowaniem usług zdrowotnych ze środków publicznych,
- utrzymującymi się słabymi wartościami wskaźników płynności.

Spółka dominująca systematycznie zwiększa ilość i zakres świadczonych usług medycznych co skutkuje istotnym wzrostem przychodów z działalności operacyjnej. Ponadto realizowana jest restrukturyzacja

prowadzonej działalności, obejmującą optymalizację kosztów działalności operacyjnej oraz dalszy rozwój prywatnych usług medycznych.

Wygospodarowano wolne powierzchnie na terenie szpitala, które zostały wynajęte zostały podmiotom spoza Grupy Kapitałowej, generując dodatkowe przepływy gotówkowe). Intensyfikowana jest współpraca z innymi prywatnymi operatorami medycznymi celem zwiększenia sprzedaży usług medycznych. Zarząd Spółki szacuje, że wszystkie te działania związane z prowadzeniem w przeważającym stopniu prywatnej działalności w Szpitalu Swissmed pozwolą, przy intensywnej kontroli kosztów w Spółce, na osiągnięcie w najbliższych miesiącach dodatnich marż na działalności operacyjnej.

Zarząd ściśle monitoruje i planuje płynność, w szczególności sporządził plan finansowy, którego realizacja zapewni możliwość kontynuowania działalności.

Zarząd jednostki dominującej kontynuuje działania związane z rozwojem prywatnych procedur szpitalnych oraz opieki nad osobami starszymi, o których informował w poprzednich raportach finansowych. Aktywa wykorzystywane do tej pory w realizacji usług finansowanych ze środków publicznych są wykorzystywane dla wykonywania procedur szpitalnych prywatnych, które Spółka intensywnie rozwija.

W ocenie zarządu ograniczenie finansowania usług ze środków publicznych nie powoduje utraty zdolności kontynuowania działalności przez Spółkę, ze względu na istotne zwiększenie ilości wykonywanych usług finansowanych ze środków prywatnych.

Jednocześnie Zarząd prowadzi ciągłe działania zmierzające do optymalizacji ponoszonych kosztów.

W ocenie Zarządu podjęte działania zakończą się powodzeniem i doprowadzą do trwałej poprawy rentowności i uzyskania dodatnich wyników finansowych Grupy w perspektywie najbliższego roku.

Wyniki finansowe odnotowane po dniu bilansowym (rosnące przychody, poprawiająca się rentowność) wskazują na skuteczność zrealizowanych działań naprawczych.

Ponadto istnieje możliwość zbycia niektórych aktywów w przypadku wystąpienia trudności płynnościowych. Uwzględniając powyższe, mimo stwierdzonych zagrożeń, Zarząd uznaje założenie kontynuacji działalności spółek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za uzasadnione.

V.1.3 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Przeważająca działalność jednostki dominującej koncentruje się na segmencie ochrony zdrowia. W związku z czym sprawozdanie finansowe sporządzane jest w jednym segmencie.

V.1.4 Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte do przygotowania niniejszego śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami stosowanymi w sprawozdaniu jednostkowym za 12 miesięcy zakończonych 31.03.2019 roku sporządzonym według MSSF.

Wszystkie inne informacje dotyczące sprawozdania jednostkowego zostały zawarte w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

V.1.5 Okresy, za które prezentowane jest skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe

Dane przedstawione w **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z sytuacji finansowej** na dzień 30.09.2019 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2019 r. oraz na dzień analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli na dzień 30.09.2018 r..

Dane zawarte w **skrótowym jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów** obejmujące okres od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2018 r. do 30.09.2018 r. oraz za okresy od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. w odniesieniu do okresu od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r.

Dane zawarte w **skrótowym sprawozdaniu ze zmian w jednostkowym kapitale własnym** zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2018 r. do 31.03.2019 r. oraz za okres od 01.04.2018 r. do 30.09.2018 r.

Dane zawarte **skrótowym jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych** obejmujące okres od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres: od 01.04.2018 r. do 30.09.2018 r.

VI. NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2019 ROKU

NOTA 1 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG,

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIESPŁACONE W OKRESIE:	30.09.2019	31.03.2019
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	1253	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące	8	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :	1245	0
- do 1 miesiąca	474	0
- od 30 do 90 dni	771	0
- od 91 do 180 dni	0	0
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WOBEC JEDNOSTEK POZOSTAŁYCH	3110	2 596
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące	1965	1 854
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :	1145	742
- do 1 miesiąca	276	378
- od 30 do 90 dni	545	248
- od 91 do 180 dni	227	99
- od 181 do 365 dni	95	11
powyżej 365 dni	2	6
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	3110	2 596

NOTA 2 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019
a) wobec jednostek zależnych	6 404	4612
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 253	0,00
- do 12 miesięcy	1 253	0,00
- inne	5 151	4612
b) wobec akcjonariuszy	1 159	1140
- kredyty i pożyczki (TF Holding)	1 159	1140
c) wobec pozostałych jednostek	3 939	3228
- kredyty i pożyczki (Siemens Finance)	0	0,00
- pożyczka Raiffeisen Leasing	0	0,00
- Urtica Sp. z o.o.	0	0,00
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 110	2596
- do 12 miesięcy	3 110	2596
- z tytułu świadczeń pracowniczych	399	317
- inne (wg tytułów)	696	598
- zob. z tyt. podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	420	277
- zob. z tytułu leasingu	266	282
- z tyt. inwestycji	7	0,00
- pozostałe	3	39
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	11 768	9262
d) rezerwy krótkoterminowe	404	443
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	12 172	9 705

Nota 3 UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED

Wyszczególnienie										
Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	Wartość bilansowa udziałów (akcji)	Proc. posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
1.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	wynajem nieruchomości	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	20.07.2005	17 215	17 215	100%	100%
2.	Swissmed Opieka Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	prowadzenie działalności szpitalnej	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	07/2015	2605	2605	99,24%	99,24%
3.	Fundacja Promedicine	Gdańsk, Jaśkowa Dolina 132	działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana	jednostka zależna	wyłączona	03/2013	5	5	100%	100%

NOTA 4 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	30.09.2019	31.03.2019	31.03.2018
Aktywa finansowe	21 726	23 503	36 880
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach nabycia	19 825	19 825	19 825
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	762	670	100
Należności własne wyceniane w nominale	1 009	693	13 001
Środki pieniężne	130	2 315	3 954
Zobowiązania finansowe	24 188	21 929	24 487
Zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym koszcie	18 991	18 574	20 671
Zobowiązania wyceniane w nominale	5 197	3 355	3 816

NOTA 5 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	30.09.2019		31.03.2019	
	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat
Oprocentowanie stałe				
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	6 310	12 000	5 751	12 000
Oprocentowanie zmienne				
Pożyczki udzielone	762	0	670	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	266	415	282	541

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto zmieniłby się o +/- 10,0 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald takich, jak na koniec roku obrotowego). Ze względu na brak aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej zmiana stóp procentowych nie będzie skutkować na wynik / kapitały w inny sposób niż zmiana wartości przychodów i kosztów odsetkowych.

NOTA 6 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE

Specyfikacja	30.09.2019			31.03.2019		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR	1	4	EUR	-	-
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 159	EUR	265	1 140

Spółka w niewielkim zakresie narażona jest na ryzyko kursowe. Dotyczy ono głównie pozostałych do zapłaty odsetek od pożyczki udzielonej przez akcjonariusza TF Holding.

NOTA 7 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 30.09.2019

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 2 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	Razem
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0	12 000	12 000
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	415	415
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	5 152	97	194	867	0	6 310
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	22	44	200	0	266
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 390	1 973	390	40	0	4 793
Razem	7 542	2 092	628	1 107	12 415	23 784

Spółka zarządza ryzykiem płynności dostosowując zapadalność aktywów do wymagalności pasywów. Znacząca większość zobowiązań krótkoterminowych dotyczy spółek zależnych, kontrolowanych przez Spółkę. Wysokie saldo środków pieniężnych pokrywa z nadwyżką całość zobowiązań do jednostek niepowiązanych podlegającą zapłacie w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W przypadku wystąpienia nieplanowanych zakłóceń dotyczących płynności Zarząd może rozważyć zbycie niektórych aktywów finansowych lub pozyskanie dodatkowego finansowania.

Maksymalna kwota narażenia na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej pożyczek i należności własnych. Grupa na bieżąco monitoruje i zarządza ryzykiem kredytowym dotyczącym poszczególnych kontrahentów.

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe:

Grażyna Matysiak

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 20.12.2019r.