

---

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

**ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R.**

**oraz**

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

**ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R.**

---

Sporządzone wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości  
Finansowej

---



## Spis treści

<b>WYBRANE DANE FINANSOWE.....</b>	<b>3</b>
<b>I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021.....</b>	<b>5</b>
I.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021.....	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021.....	6
I.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021.....	7
I.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021.....	8
<b>II WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R. - INFORMACJE PODSTAWOWE .....</b>	<b>9</b>
<b>III WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R. - INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE .....</b>	<b>17</b>
<b>IV ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R.....</b>	<b>57</b>
<b>V WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R. ....</b>	<b>61</b>
<b>VI NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU .....</b>	<b>63</b>

## 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 01.04.2021 DO 30.09.2021	ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020	ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 30.09.2021	ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	19 726	13 716	4 334	3 071
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	707	-1 796	155	-402
3	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-50	-2 623	-11	-587
4	Zysk (strata) netto	-29	-2 303	-6	-516
5	Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-29	-2 303	-6	-516
6	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	705	-372	155	-83
7	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-268	-16	-59	-4
8	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	41	497	9	111
9	Przepływy pieniężne netto razem	478	109	105	24
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej		STAN NA DZIEŃ 30-09-2021	STAN NA DZIEŃ 31-03-2021	STAN NA DZIEŃ 09-2021	STAN NA DZIEŃ 31-03-2021
10	Aktywa razem	72 795	72 828	15 713	15 627
13	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 598	49 603	10 706	10 644
14	Zobowiązania długoterminowe	36 971	36 291	7 980	7 787
15	Zobowiązania krótkoterminowe	12 468	13 312	2 691	2 856
16	Kapitał własny	23 197	23 225	5 007	4 984
17	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	23 179	23 207	5 003	4 980
18	Kapitał akcyjny	61 182	61 182	13 206	13 128
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)	-0,005	-0,38	0,00	-0,08
21	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,79	3,80	0,82	0,18

Do przeliczania wartości na euro posłużono się następującymi wartościami kursów:

	ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 30.09.2021	ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020
KURS ŚREDNI NBP /przeliczenie pozycji rachunku zysków i strat/	4,5517	4,4665
	30.09.2021	31.03.2021
KURS NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU /bilans/	4,6329	4,6603

- 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 2020 r., w okresie od 01.04.2021 r. do 30.09.2021 r. tj.: 4,5517 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 2019 r., w okresie od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. tj.: 4,4665 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 30.09.2021 r. obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na ostatni dzień roboczy okresu tj. 4,6329 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2021 r. obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na ostatni dzień roboczy tego okresu tj. 4,6603 PLN/EURO,

# I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021.

## I.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021.

### GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

#### SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2021

	STAN NA 30.09.2021	STAN NA 31.03.2021	STAN NA 30.09.2020
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>67 099</b>	<b>70 947</b>	<b>67 555</b>
1. Rzeczowe aktywa trwałe	65 420	69 578	65 816
2. Pozostałe wartości niematerialne	102	128	154
3. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	1 257	833	833
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	320	408	752
<b>II. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 514</b>	<b>1 881</b>	<b>2 016</b>
1. Zapasy, w tym:	442	429	422
1.1. Materiały	442	429	422
2. Należności krótkoterminowe:	1 312	1 148	1 390
2.1. Od pozostałych jednostek	1 141	1 081	1 300
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	0	22	21
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	760	282	183
<b>III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA</b>	<b>3 182</b>	<b>0</b>	<b>3 010</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>72 795</b>	<b>72 828</b>	<b>72 581</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>23 197</b>	<b>23 225</b>	<b>23 453</b>
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	23 179	23 207	23 435
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	11 836	11 282	11 282
1.3. Kapitał z aktualizacji wyceny	27 072	27 072	25 176
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-76 883	-71 902	-71 902
1.5. Zysk (strata) netto	-29	-4 427	-2 303
2. Udziały niedające kontroli	18	18	18
<b>II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>49 598</b>	<b>49 603</b>	<b>49 117</b>
1. Zobowiązania długoterminowe	36 971	36 291	38 079
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	2 765	804	1 029
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	4 938	5 049	5 708
1.3. Rezerwy długoterminowe	30	30	21
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	29 057	30 116	30 944
1.5. Inne zobowiązania długoterminowe	180	292	377
2. Zobowiązania krótkoterminowe	12 468	13 312	11 038
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 057	6 494	5 185
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	607	489	495
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 920	1 962	1 764
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	2 065	2 396	2 391
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	1 819	1 971	1 203
3. Zobowiązania przeznaczone do zbycia	159	0	11
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>72 795</b>	<b>72 828</b>	<b>72 581</b>

Gdańsk, 16.12.2021

## I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021.

### GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 30.09.2021	OKRES OD -DO 01.04.2021 30.09.2021	OKRES OD -DO 01.04.2020 30.09.2020	OKRES OD -DO 01.07.2021 30.09.2021	OKRES OD -DO 01.07.2020 30.09.2020
---	--	--	--	--

#### Wariant kalkulacyjny

#### I. Działalność kontynuowana

<b>1. Przychody ze sprzedaży</b>	<b>19 726</b>	<b>13 716</b>	<b>9 729</b>	<b>7 568</b>
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	19 726	13 716	9 729	7 568
<b>2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)</b>	<b>17 790</b>	<b>13 582</b>	<b>9 203</b>	<b>7 182</b>
2.1. Koszt sprzedanych usług	17 790	13 582	9 203	7 182
<b>3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>1 936</b>	<b>134</b>	<b>526</b>	<b>386</b>
3.1. Koszty sprzedaży	151	18	135	11
3.2. Koszty ogólnego zarządu	1 795	2 094	656	1 054
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	843	238	142	105
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	125	56	69	26
<b>4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>707</b>	<b>-1 796</b>	<b>-193</b>	<b>-600</b>
4.1. Przychody finansowe	5	16	-31	-7
4.2. Zysk z rozliczenia zbycia udziałów spółki zależnej		0		0
4.3. Koszty finansowe	763	843	389	760
<b>5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-50</b>	<b>-2 623</b>	<b>-612</b>	<b>-1 367</b>
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczone	21	-320	46	-193
<b>6. Zysk (strata) (netto) z działalności kontynuowanej</b>	<b>-29</b>	<b>-2 303</b>	<b>-566</b>	<b>-1 174</b>
6.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-29	-2 303	-566	-1 174
6.2. - udziały nie dające kontroli	0	0	0	0
<b>7. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:</b>	<b>-29</b>	<b>- 2 303</b>	<b>- 566</b>	<b>- 1 174</b>
7.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-29	- 2 303	- 566	- 1 174
7.2. - udziały nie dające kontroli	0	-	-	-
<b>8. Inne całkowite dochody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9. Podatek od innych całkowitych dochodów</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10. Inne całkowite dochody ( netto)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11. Całkowite dochody ogółem</b>	<b>-29</b>	<b>-2 303</b>	<b>-566</b>	<b>-1 174</b>

Gdańsk, 16.12.2021

### I.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021

#### GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2021	01.04.2020	01.04.2020
<b>ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 30.09.2021</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>30.09.2020</b>
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>23 207</b>	<b>25 757</b>	<b>25 757</b>
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>23 207</b>	<b>25 757</b>	<b>25 757</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
<b>1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>11 283</b>	<b>6 378</b>	<b>6 378</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	554	4 905	4 905
a) zwiększenie (z tytułu)	554	4 905	4 905
– przeniesienie zysku Swissmed Nieruchomości na kapitał zapasowy	554	4 905	4 905
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
- pokrycie strat z lat ubiegłych	0	0	0
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>11 837</b>	<b>11 283</b>	<b>11 283</b>
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>27 072</b>	<b>25 176</b>	<b>25 176</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	1 896	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	1 896	0
– zmiana polityki rachunkowości		1 896	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
<b>3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>27 072</b>	<b>27 072</b>	<b>25 176</b>
<b>4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-71 902</b>	<b>-66 997</b>	<b>-66 996</b>
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	71 902	66 997	66 996
– zmiany polityki rachunkowości	0	0	0
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	71 902	66 997	66 996
a) zwiększenie (z tytułu)	4 981	4 905	4 905
– przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	4 981	4 905	4 905
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
- pokrycie strat kapitałem zapasowym	0	0	0
<b>4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>76 883</b>	<b>71 902</b>	<b>71 902</b>
<b>6. Zysk/strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-76 883</b>	<b>-71 902</b>	<b>-71 902</b>
<b>7. Wynik netto</b>	<b>-29</b>	<b>-4 427</b>	<b>-2 303</b>
a) zysk netto	0	0	0
b) strata netto	29	4 427	2 303
	0	0	
<b>II. Udziały niedające kontroli</b>	<b>18</b>	<b>17</b>	<b>18</b>
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
<b>II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>18</b>	<b>17</b>	<b>18</b>
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	1
- ujęcie zysków mniejszości	0	0	1
<b>II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)</b>	<b>18</b>	<b>17</b>	<b>18</b>
	0	0	
<b>III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>23 197</b>	<b>23 225</b>	<b>23 453</b>
<b>IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>23 197</b>	<b>23 225</b>	<b>23 453</b>

Gdańsk, 16.12.2021

## I.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021.

### GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES OD-DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2021 30.09.2021	01.04.2020 31.03.2021	01.04.2020 30.09.2020
<b>ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 30.09.2021</b>			
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-50</b>	<b>-4 741</b>	<b>-2 623</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>755</b>	<b>6 467</b>	<b>2 251</b>
1. Amortyzacja	1128	2 675	1414
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-5	27	-6
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	760	855	841
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	48	-57	2
5. Zmiana stanu rezerw	-152	1 156	-79
6. Zmiana stanu zapasów	-12	81	88
7. Zmiana stanu należności	-164	-534	-244
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-289	2 298	-47
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	40	0
10. Zapłacony podatek dochodowy	0	0	0
11. Inne korekty	-559	-74	282
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>705</b>	<b>1 726</b>	<b>-372</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	<b>13</b>	<b>110</b>	<b>4</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	13	110	4
2. Inne wpływy inwestycyjne			0
<b>II. Wydatki</b>	<b>281</b>	<b>174</b>	<b>20</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	281	174	20
2. Na aktywa finansowe, w tym:	-	0	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-268</b>	<b>-64</b>	<b>-16</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	<b>2 800</b>	<b>1 923</b>	<b>1 435</b>
1. Kredyty i pożyczki	2 800	650	200
2. Inne wpływy finansowe	-	1 273	1 235
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 759</b>	<b>3 386</b>	<b>938</b>
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 039	1 147	442
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	944	1 354	356
3. Odsetki	776	885	140
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>41</b>	<b>-1 463</b>	<b>497</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>478</b>	<b>199</b>	<b>109</b>
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	478	199	109
F. Środki pieniężne na początek okresu	282	83	83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	760	282	192

Gdańsk, 16.12.2021



## II WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R. - INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (zwanej dalej też Grupą Kapitałową Swissmed) za okres od 01.04.2021 r. do 30.09.2021 r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r.

### Skład Grupy Kapitałowej

Na dzień 30.09.2021 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	<a href="mailto:swissmed@swissmed.com.pl">swissmed@swissmed.com.pl</a>

## Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta

### Zarząd

#### **Skład Zarządu na dzień sporządzenia sprawozdania:**

Roman Walasiński – Prezes Zarządu  
Anna Litwic – Członek Zarządu  
Agnieszka Broniarek - Członek Zarządu ds. Finansowych

Zmiany w składzie Zarządu w okresie objętym sprawozdaniem:

Na dzień 01 kwietnia 2021 r. skład Zarządu był następujący:

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Od dnia 08 września 2021 r. skład Zarządu był następujący:

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Anna Litwic – Członek Zarządu

W dniu 07 grudnia 2021 r. na członka Zarządu ds. Finansowych została powołana Pani Agnieszka Broniarek.

### Rada Nadzorcza

#### **Skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia sprawozdania:**

1. Pani Anna Rulkiewicz
2. Pan Jakub Tatak
3. Pan Maciej Mądrała
4. Pan Marcin Kotlarek
5. Pan Mirosław Suszek
6. Pan Bruno Hangartner
7. Pani Ewa Kuźma

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej w okresie objętym sprawozdaniem:

Na dzień 01 kwietnia 2021 r. skład Rady Nadzorczej był następujący:

1. Pan Bruno Hangartner
2. Pan Andrzej Przewoźnik
3. Pan Wojciech Rogowski
4. Pani Ewa Kuźma
5. Pan Rafał Litwic

Od dnia 05 sierpnia 2021 r. skład Rady Nadzorczej był następujący:

1. Pani Anna Rulkiewicz
2. Pan Jakub Tatak
3. Pan Maciej Mądrała
4. Pan Marcin Kotlarek
5. Pan Mirosław Suszek

6. Pan Bruno Hangartner
7. Pani Ewa Kuźma

W ramach Rady Nadzorczej został wyodrębniony Komitet Audytu.

#### **Skład Komitetu Audytu na dzień sporządzenia sprawozdania:**

- 1) Pani Ewa Kuźma
- 2) Pan Jakub Tatak
- 3) Pan Marcin Kotlarek

Zmiany w składzie Komitetu Audytu w okresie objętym sprawozdaniem:

Na dzień 01 kwietnia 2021 r. skład Komitetu Audytu był następujący:

- 1) Pan Andrzej Przewoźnik
- 2) Pan Rafał Litwic
- 3) Pan Wojciech Rogowski

Od dnia 17 sierpnia 2021 r. skład komitetu Audytu przedstawia się następująco:

- 1) Pani Ewa Kuźma
- 2) Pan Jakub Tatak
- 3) Pan Marcin Kotlarek

#### **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, przemyśle 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 sporządzenia niniejszego sprawozdania stan znaczących pakietów akcji przedstawia się następująco :

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	UDZIAŁ GŁOSÓW NA WZA	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZA
<b>OGÓŁEM</b>	<b>6 118 223</b>	<b>100,00%</b>	<b>6 118 223</b>	<b>100,00%</b>
LUX MED sp. z o.o. bezpośrednio, a Bupa Investments Overseas Limited, Bupa Finance PLC oraz The British Providence Association Limited pośrednio	4.038.027	65,99%	4.038.027	65,99%
Hangartner Bruno	1.391.359	22,74%	1.391.359	22,74%
pozostali	688.837	11,25%	688.837	11,25%

Wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od dnia przekazania przez Emitenta poprzedniego raportu okresowego, tj. od dnia 27 sierpnia 2021 r.:

**1)** W dniu 15 września 2021 roku na skutek zapisania się przez p. Martynę Gajewską oraz p. Pawła Adama Gajewskiego (zwanych dalej również „Zawiadamiającymi”) na sprzedaż 306.000 akcji Spółki zgodnie z wezwaniem Spółki oraz realizacją transakcji ww. sprzedaży (zwanej dalej „Sprzedażą”), nastąpiła zmiana liczby posiadanych przez Zawiadamiających akcji, a co za tym idzie również ogólnej liczby posiadanych głosów w spółce publicznej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku. Zawiadamiający przed Sprzedażą posiadali następującą liczbę akcji w Spółce oraz liczbę głosów z tych akcji w ogólnej liczbie akcji i głosów w Spółce:

a. Paweł Gajewski:

I). liczba akcji posiadanych po zmianie udziału i ich procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki -> 1 akcja, która odpowiadała 0.00002 % ogólnej liczby akcji Spółki;

II). liczba głosów z ww. akcji i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów -> 1 głos, które odpowiadały 0.00002 % ogólnej liczby akcji Spółki.

b. Martyna Gajewska:

I). liczba akcji posiadanych po zmianie udziału i ich procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki -> 306.000 akcji, które odpowiadały 5,005 % ogólnej liczby akcji Spółki;

II). liczba głosów z ww. akcji i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów -> 306.000 głosów, które odpowiadały 5,005 % ogólnej liczby akcji Spółki.

O łącznej liczbie akcji 306.001, które odpowiadają 5,00502 % ogólnej liczbie akcji i głosów Spółki. Zawiadamiający po Sprzedaży, tj. na dzień 15 września 2021 roku, posiadają następującą liczbę akcji w Spółce:

a. Paweł Gajewski:

I). liczba akcji posiadanych po zmianie udziału i ich procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki -> 1 akcja, która odpowiadała 0.00002 % ogólnej liczby akcji Spółki;

II. liczba głosów z ww. akcji i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów -> 1 głos, które odpowiadał 0.00002 % ogólnej liczby akcji Spółki.

b. Martyna Gajewska: brak posiadania jakichkolwiek akcji w Spółce.

O łącznej liczbie akcji 1, która odpowiada 0.00002 % ogólnej liczbie akcji i głosów Spółki.

Zawiadamiający wyjaśnili, że w dniu 26 czerwca 2021 roku zawarli związek małżeński oraz prowadzą wspólne gospodarstwo domowe i w związku z tym na podstawie art. 69 ust. 2 pkt 1 lit b] w zw. z art 87 ust 1 pkt 5 w zw. z art 87 ust 4 pkt 1 i 2 ustawy o ofercie publicznej dokonali zawiadomienia o Sprzedaży.

**2)** W związku z rozliczeniem w dniu 20 września 2021 r. transakcji nabycia 2.040.337 akcji Spółki w wyniku wezwania na sprzedaż pozostałych akcji Spółki ogłoszonego w dniu 8 lipca 2021 r. przez LUX MED. sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („LUX MED”) oraz Bruno Hangartnera („BH”) („Wezwanie”), LUX MED nabył 2.040.337 akcji Spółki stanowiących 33,3% udziału w kapitale zakładowym Spółki („Zmiana Udziału”). BH nie nabywał akcji Spółki w ramach Wezwania. W związku z nabyciem 2.040.337 akcji Spółki przez LUX MED doszło do bezpośredniego przekroczenia przez LUX MED i pośredniego przekroczenia przez The British United Provident Association Limited z siedzibą w Londynie w Wielkiej Brytanii („BUPA”), Bupa Finance PLC z siedzibą w Londynie w Wielkiej Brytanii („BUPA Finance”) i Bupa Investments Overseas Limited z siedzibą w Londynie w Wielkiej Brytanii („BUPA Investments”) progno 50% ogólnej liczby głosów Spółki.

W dniu 6 lipca 2021 r. LUX MED i BH zawarli porozumienie w trybie art. 87 ust. 1 pkt 5) Ustawy o Ofercie w celu: (i) wspólnego nabywania akcji Spółki w ramach wezwania, przeprowadzenia przymusowego wykupu oraz wycofania akcji Spółki z obrotu, (ii) zgodnego głosowania na walnych zgromadzeniach oraz (iii) prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki w celu przeprowadzenia wezwania, przymusowego wykupu oraz wycofania akcji Spółki z obrotu („Porozumienie”).

I. Przed Zmianą Udziału:

1. LUX MED posiadał bezpośrednio, a BUPA, BUPA Finance i BUPA Investments pośrednio 1.308.687 akcji Emitenta, stanowiących 21,39% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 1.308.687 głosów, co stanowiło 21,39% ogólnej liczby głosów Emitenta, w tym:

a) LUX MED posiadał bezpośrednio, a BUPA, BUPA Finance i BUPA Investments pośrednio 1.308.687 akcji na okaziciela Emitenta, stanowiących 21,39% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 1.308.687 głosów, co stanowiło 21,39% ogólnej liczby głosów Emitenta;

b) LUX MED posiadał bezpośrednio, a BUPA, BUPA Finance i BUPA Investments pośrednio 0 akcji imiennych Emitenta, stanowiących 0% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 0 głosów, co stanowiło 0% ogólnej liczby głosów Emitenta;

2. BH posiadał 2.080.362 akcji Emitenta, stanowiących 34% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 2.080.362 głosów, co stanowiło 34% ogólnej liczby głosów Emitenta, w tym:



- a) BH posiadał 1.220.962 akcji na okaziciela Emitenta, stanowiących 19,96% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 1.220.962 głosów, co stanowiło 19,96% ogólnej liczby głosów Emitenta;
  - b) BH posiadał 859.400 akcji imiennych Emitenta, stanowiących 14,04% akcji w kapitale zakładowym oddania 859.400 głosów, co stanowiło 14,04% ogólnej liczby głosów Emitenta;
3. Porozumienie posiadało łącznie 3.389.049 akcji Emitenta, stanowiących 55,39% akcji w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do oddania 3.389.049 głosów, co stanowiło 55,39% ogólnej liczby głosów Emitenta, w tym:
- a) Porozumienie posiadało łącznie 2.529.649 akcji na okaziciela Emitenta, stanowiących 41,35% akcji w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do oddania 2.529.649 głosów, co stanowiło 41,35% ogólnej liczby głosów Emitenta;
  - b) Porozumienie posiadało łącznie 859.400 akcji imiennych Emitenta, stanowiących 14,04% akcji w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do oddania 859.400 głosów, co stanowiło 14,04% ogólnej liczby głosów Emitenta;
  - c) LUX MED posiadał bezpośrednio, a BUPA, BUPA Finance i BUPA Investments pośrednio 1.308.687 akcji Emitenta, stanowiących 21,39% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 1.308.687 głosów, co stanowiło 21,39% ogólnej liczby głosów Emitenta [(szczegółowe informacje dotyczące akcji na okaziciela Emitenta oraz akcji imiennych Emitenta zostały wskazane w pkt 1.1.a) i b)];
  - d) BH posiadał 2.080.362 akcji Emitenta, stanowiących 34% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 2.080.362 głosów, co stanowiło 34% ogólnej liczby głosów Emitenta [(szczegółowe informacje dotyczące akcji na okaziciela Emitenta oraz akcji imiennych Emitenta zostały wskazane w pkt 1.2.a) i b)].

## II. Po Zmianie Udziału:

1. LUX MED posiada bezpośrednio, a BUPA, BUPA Finance i BUPA Investments pośrednio 3.349.024 akcji Emitenta, stanowiących 54,74% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 3.349.024 głosów, co stanowi 54,74% ogólnej liczby głosów, w tym:
  - a) LUX MED posiada bezpośrednio, a BUPA, BUPA Finance i BUPA Investments pośrednio 3.338.974 akcji na okaziciela Emitenta, stanowiących 54,57% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 3.338.974 głosów, co stanowi 54,57% ogólnej liczby głosów;
  - b) LUX MED posiada bezpośrednio, a BUPA, BUPA Finance i BUPA Investments pośrednio 10.050 akcji imiennych Emitenta, stanowiących 0,17% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 10.050 głosów, co stanowi 0,17% ogólnej liczby głosów;
2. BH posiada 2.080.362 akcji Emitenta, stanowiących 34% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 2.080.362 głosów, co stanowi 34% ogólnej liczby głosów Emitenta, w tym:
  - a) BH posiada 1.220.962 akcji na okaziciela Emitenta, stanowiących 19,96% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 1.220.962 głosów, co stanowiło 19,96% ogólnej liczby głosów Emitenta;
  - b) BH posiada 859.400 akcji imiennych Emitenta, stanowiących 14,04% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 859.400 głosów, co stanowiło 14,04% ogólnej liczby głosów Emitenta;
3. Porozumienie posiada łącznie 5.429.386 akcji Emitenta, stanowiących 88,74% akcji w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do oddania 5.429.386 głosów, co stanowi 88,74% ogólnej liczby głosów Emitenta, w tym:

- a) Porozumienie posiada łącznie 4.559.936 akcji na okaziciela Emitenta, stanowiących 74,53% akcji w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do oddania 4.559.936 głosów, co stanowi 74,53% ogólnej liczby głosów Emitenta;
- b) Porozumienie posiada łącznie 869.450 akcji imiennych Emitenta, stanowiących 14,21% akcji w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do oddania 869.450 głosów, co stanowi 14,21% ogólnej liczby głosów Emitenta
- c) LUX MED posiada bezpośrednio, a BUPA, BUPA Finance i BUPA Investments pośrednio 3.349.024 akcji Emitenta, stanowiących 54,74% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 3.349.024 głosów, co stanowi 54,74% ogólnej liczby głosów Emitenta,
- d) BH posiada 2.080.362 akcji Emitenta, stanowiących 34% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 2.080.362 głosów, co stanowi 34% ogólnej liczby głosów Emitenta.

**3)** W dniu 20 września 2021 r., rozwiązaniu uległo porozumienie z dnia 6 lipca 2021 r. zawarte pomiędzy LUX MED i BH w trybie art. 87 ust. 1 pkt 5) Ustawy o Ofercie w celu: (i) wspólnego nabywania akcji Spółki w ramach wezwania, przeprowadzenia przymusowego wykupu oraz wycofania akcji Spółki z obrotu, (ii) zgodnego głosowania na walnych zgromadzeniach oraz (iii) prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki w celu przeprowadzenia wezwania, przymusowego wykupu oraz wycofania akcji Spółki z obrotu („Porozumienie”). W związku z rozwiązaniem Porozumienia doszło do zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce oraz udziału w kapitale zakładowym Spółki („Zmiana Udziału”), tj. głosy posiadane przez LUX MED oraz BH, nie podlegają dalszemu wspólnemu zliczaniu, co oznacza, że podmioty te nie posiadają razem więcej niż 75% ogólnej liczby głosów w Spółce

#### I. Przed Zmianą Udziału:

1. Porozumienie posiadało łącznie 5.429.386 akcji Emitenta, stanowiących 88,74% akcji w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do oddania 5.429.386 głosów, co stanowiło 88,74% ogólnej liczby głosów Emitenta, w tym:
  - 1) Porozumienie posiadało łącznie 4.559.936 akcji na okaziciela Emitenta, stanowiących 74,53% akcji w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do oddania 4.559.936 głosów, co stanowiło 74,53% ogólnej liczby głosów Emitenta;
  - 2) Porozumienie posiadało łącznie 869.450 akcji imiennych Emitenta, stanowiących 14,21% akcji w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do oddania 869.450 głosów, co stanowiło 14,21% ogólnej liczby głosów Emitenta;
  - 3) LUX MED posiadał bezpośrednio, a BUPA, BUPA Finance i BUPA Investments pośrednio 3.349.024 akcji Emitenta, stanowiących 54,74% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 3.349.024 głosów, co stanowiło 54,74% ogólnej liczby głosów, w tym:
    - a) LUX MED. posiadał bezpośrednio, a BUPA, BUPA Finance i BUPA Investments pośrednio 3.338.974 akcji na okaziciela Emitenta, stanowiących 54,57% akcji w kapitale zakładowym Emitenta, uprawniających do oddania 3.338.974 głosów, co stanowiło 54,57% ogólnej liczby głosów;



Spółka została włączona do grupy LUX MED będącej liderem na rynku prywatnej opieki zdrowotnej w Polsce. Umożliwia to Spółce rozwój dalszej działalności w dobie postępującego procesu konsolidacji na rynku prywatnej opieki zdrowotnej w Polsce.

### **III WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 R. - INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE**

#### **III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021.**

##### **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 2021 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 16.12.2021 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.

Objmowanie 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 2021 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 2021 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 30.09.2021 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2021 r. (koniec roku obrotowego) oraz na dzień analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli na dzień 30.09.2020 r.

**Dane zawarte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów** obejmujące okres od 01.04.2021 r. do 30.09.2021 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. oraz za okresy od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r. w odniesieniu do okresu trwającego od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.

**Dane zawarte w skróconym sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym** zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2021 r. do 30.09.2021 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2020 r. do 31.03.2021 r. (rok obrotowy) oraz za analogiczny okres poprzedniego roku obrotowego, czyli od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r.

**Dane zawarte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych** obejmujące okres od 01.04.2021 r. do 30.09.2021 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. oraz w odniesieniu do okresu trwającego od 01.04.2020 r. do 31.03.2020 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. 30.09.2021 r.

W dniu 28.09.2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę nr 9 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,
- przeterminowanymi zobowiązaniami,
- utrzymującymi się niskimi wartościami wskaźników płynności
- epidemią Covid i związanym z tym zagrożeniem dla działalności szpitala

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

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, na osiągnięcie dodatkich marż na działalności operacyjnej.

W zakresie działalności Spółki Swissmed Opieka Sp. z o.o.- Podpisanie kolejnej umowy w dniu 12 sierpnia 2019 r. na użytkowanie gruntu rozwija możliwości wybudowania centrum rehabilitacyjno-opiekuńczego. Grupa prowadzi intensywne działania zmierzające do pozyskania finansowania dla realizacji projektu, które potwierdzają wysokie zainteresowanie inwestorów.

Spółka dominująca podpisała umowę pożyczki z LUX MED sp. z o.o. w wysokości 3 000 tys. zł. Kolejno wpływające transze pożyczki w znacznym stopniu przyczyniły się do poprawy płynności Grupy.

Uwzględniając powyższe okoliczności i podjęte działania, Zarząd uważa, że założenie kontynuacji działalności, przy którym sporządzono sprawozdanie finansowe jest uzasadnione.

### 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 2020/2021.

Z dniem 1 kwietnia 2019 roku wprowadzono nowy standard MSSF 16 „Leasing”.

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

W sprawozdaniu finansowym za rok 2019 wprowadzono zmianę dotyczącą wyceny rzeczowych aktywów trwałych w zakresie nieruchomości. Począwszy od roku sprawozdawczego 2019 Zarząd zdecydował o wycenie nieruchomości w wartościach godziwych, ze skutkiem wyceny przez inne całkowite dochody.

Wpływ wdrożenia nowych standardów zastosowano w Jednostce Dominującej i nie dotyczy sprawozdania skonsolidowanego z uwagi na fakt, iż umowa najmu na wynajem szpitala zawarta jest pomiędzy spółkami w ramach GRUPY, wobec powyższego – w sprawozdaniu skonsolidowanym wyeliminowane są wszystkie pozycje związane z wynajmem szpitala.

Począwszy od roku sprawozdawczego zakończonego 31.03.2020 r. Zarząd zdecydował o wycenie nieruchomości w wartościach godziwych, ze skutkiem wyceny przez inne całkowite dochody. Przesłanką zmiany jest zwiększenie wartości informacyjnej i lepsze odzwierciedlenie sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej.

Zarząd Spółki Swissmed Opieka podjął decyzję o wdrożeniu standardu MSSF z dniem 1 kwietnia 2020 roku przy zastosowaniu zmodyfikowanej metody retrospektywnej tj. bez przekształcania danych porównawczych w spółce Swissmed Opieka.

Wpływ wdrożenia nowych standardów dotyczy umowy z Gminą Miasta Gdańska na wynajem gruntu przy ul. Wileńskiej 46. Umowa dotyczy również sprawozdania skonsolidowanego.

Przesłanką zmiany jest zwiększenie wartości informacyjnej i lepsze odzwierciedlenie sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej.

#### **Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które nie zostały przyjęte przez Unię Europejską :**

•MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności” (data wejścia w życie zmian została odroczone), •Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” -sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),

•MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” z późniejszymi zmianami do MSSF 17 (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później),

•Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych: klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe oraz klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe -odroczenie terminu wejścia w życie” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później),

•Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć”, MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe”, MSR 37 „Rezerwy,

zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe”, zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2018 -2020)” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później),

- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”, MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji”, MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” oraz MSSF 16 „Leasing” -Reforma Referencyjnej Stopy Procentowej-Faza 2 (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później).

Daty wejścia w życie są datami wynikającymi z treści standardów ogłoszonych przez Radę ds. Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Daty stosowania standardów w UE mogą różnić się od dat stosowania wynikających z treści standardów i są ogłaszane w momencie zatwierdzenia do stosowania przez UE.

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego z przyjętych przez UE standardów, interpretacji lub zmian, które nadzień 31 grudnia 2020 roku nie miały zastosowania.

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

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które zostały opublikowane po dniu 31 grudnia 2020 roku i które nie zostały przyjęte przez Unię Europejską:

- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” oraz Kodeksu Praktycznego MSSF 2: Ujawnienia zasad rachunkowości (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później),
- Zmiany do MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów”: Definicja wartości szacunkowych (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 16 „Leasing” ulgi w spłatach czynszu w związku z COVID-19 po 30 czerwca 2021 (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 kwietnia 2021 roku lub później).

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. Ponadto występują ryzyka związane z charakterem prowadzonej działalności : ryzyko Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka. Grupa monitoruje również ryzyko cen rynkowych dotyczące wszystkich posiadanych przez nią instrumentów.

### 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.

W związku z pogarszającymi się wartościami wskaźników płynności Grupa podejmuje działania zmierzające do utrzymania i zawierania porozumień z kontrahentami odnośnie wydłużania terminów płatności.

### 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.

### Ryzyko uzależnienia od kluczowych kontrahentów

Część usług medycznych świadczonych przez Emitenta jest świadczona w ramach kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia (NFZ). Obowiązujący w Polsce system finansowania usług służby zdrowia powoduje realizację restrykcyjnej polityki w zakresie kontraktowania usług medycznych w niepublicznych zakładach opieki zdrowotnej. Na chwilę obecną wszystkie obowiązujące i realizowane przez Spółkę kontrakty z NFZ są systematycznie przedłużane i w najbliższym czasie nie zidentyfikowano ryzyka utraty tych kontraktów. Należy podkreślić, że wszystkie zakresy świadczeń o charakterze nielimitowanym są systematycznie realizowane przez Spółkę powyżej wartości umownej kontraktu i są systematycznie rozliczane przez Fundusz. Ponadto wraz ze wzrostem przychodów komercyjnych udział procentowy środków uzyskiwanych z NFZ systematycznie spada a co za tym idzie ryzyko w tym obszarze systematycznie maleje.

### Ryzyko zależności od kluczowego personelu

Ze względu na charakter i specyfikę działalności istotne jest utrzymanie personelu zarządzającego – administracyjnego o odpowiednich kwalifikacjach. Podmiot musi także utrzymać personel medyczny o wysokich kwalifikacjach. Ze względu na możliwą zmianę sytuacji na rynku pracy personelu medycznego, związaną z odpływem pracowników do innych krajów Unii Europejskiej, Spółka zwraca uwagę na ryzyko wystąpienia trudności z pozyskaniem personelu o wysokich kwalifikacjach lub konieczności poniesienia wyższych kosztów zatrudnienia.

### Ryzyko związane z błędem medycznym

Działalność Emitenta polega na świadczeniu usług medycznych w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki medycznej, diagnostyki specjalistycznej oraz leczenia szpitalnego. Pomimo wysoce wykwalifikowanej kadry oraz świadczenia przez Spółkę usług najwyższej jakości, działalność powoduje narażenie na ryzyko popełnienia błędu lekarskiego i konieczność wypłaty wysokich odszkodowań na rzecz pacjentów. Możliwe są następujące rodzaje błędów medycznych: błąd diagnostyczny, błąd terapeutyczny oraz błąd rokowania. W celu minimalizacji ryzyka związanego z zarzutami niestarannego działania oraz wadliwego wywiązania się ze świadczenia medycznego, Spółka na bieżąco monitoruje standardy prowadzonych usług. Emitent posiada ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w ramach świadczonej działalności, a ponadto każdy zatrudniony lekarz oraz



pielęgniarka jest ubezpieczony indywidualnie.

### Ryzyko konkurencji

Spółka działa na bardzo specyficznym rynku. Konkuruje z innymi Zakładami Opieki Zdrowotnej o:

- kontrakty z NFZ;
- umowy z innymi podmiotami finansującymi usługi medyczne;
- umowy z zagranicznymi organizacjami zlecającymi wykonywanie usług medycznych;
- bezpośrednio o pacjentów krajowych i zagranicznych.

Dodatkowym obszarem konkurencji – w obszarze działalności Operatora Infrastruktury Medycznej – jest konkurencja w zakresie pozyskania odpowiednich (czyli o wysokich kwalifikacjach, renomie i znanych szerokim kręgom pacjentów) osób świadczącym usługi medyczne przy wykorzystaniu posiadanej infrastruktury medycznej. Tutaj konkurentami są wszystkie podmioty organizujące świadczenie usług medycznych – głównie prywatne przychodnie i spółdzielnie lekarskie.

### Ryzyko stopy procentowej

Ze względu na znaczne zadłużenie długoterminowe z tytułu leasingu zwrotnego nieruchomości, Grupa jest narażona na ryzyko zmian stóp procentowych. Wzrost stóp procentowych znajduje swoje odzwierciedlenie we wzroście obciążeń odsetkowych związanych z zaciągniętymi zobowiązaniami leasingowymi.

## 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.

### **Ustalenie wartości godziwej nieruchomości**

Grupa ustala wartość godziwą nieruchomości na podstawie operatów szacunkowych niezależnych rzeczoznawców, sporządzanych metodą porównawczą lub zdyskontowanych przepływów pieniężnych. Wycena ustalona dla celów sporządzenia sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy, została ustalona metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych z zastosowaniem stopy dyskonta 6,725%.

Ostatni operat szacunkowy wykonano 12.03.2020 r.

Potwierdzenie aktualności operatu szacunkowego było sporządzone w dniu 15.03.2021 roku.



### III.2. NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 30.09.2021

#### NOTA 1A ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 30.09.2021

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	706	649	120	825
b) zwiększenia			0	
c) zmniejszenia	9	9	0	0
- likwidacja	9	9	0	0
<b>d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>696</b>	<b>639</b>	<b>120</b>	<b>825</b>
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	605	590	92	697
- umorzenie za okres od 01.04.2019 do 31.03.2020	25	25	1	26
- likwidacja	-9	-9	0	-9
<b>f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>621</b>	<b>606</b>	<b>93</b>	<b>714</b>
<b>g) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>75</b>	<b>33</b>	<b>27</b>	<b>102</b>

#### NOTA 1B ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.03.2021

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	708	687	119	827
b) zwiększenia	6	6	0	6
- nabycia (licencje na oprogramowania)	6	6	0	6
c) zmniejszenia	8	8		8
- sprzedaż licencji	8	8	0	8
<b>d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>706</b>	<b>685</b>	<b>120</b>	<b>825</b>
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	561	546	91	652
- umorzenie za okres od 01.04.2020 do 31.03.2021	52	52	1	53
- likwidacja	-8	-8		-8
<b>f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>605</b>	<b>590</b>	<b>92</b>	<b>697</b>
<b>g) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>101</b>	<b>95</b>	<b>28</b>	<b>128</b>

**NOTA 1C – WARTOŚCI NIEMATERIALNE ( NETTO)**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	75	101
- oprogramowania komputerowe	33	94
b) inne wartości niematerialne	27	27
<b>Wartości niematerialne, razem</b>	<b>102</b>	<b>128</b>

**NOTA 2A - RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) środki trwałe, w tym:	68 602	69 578
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8001	8002
- grunty- prawo użytkowania gryntu bul. Wileńska 46 wg MSSf 16	138	172
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54911	55 536
- urządzenia techniczne i maszyny	27	44
- środki transportu	418	488
- inne środki trwałe	2063	2321
- środki trwałe w budowie	3044	3015
<b>Rzeczowe aktywa trwałe, razem</b>	<b>68 602</b>	<b>69 578</b>

**NOTA 2B- ZMIANY SRODKOW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH ŁĄCZNIE Z SRODKAMI TRWAŁYMI W BUDOWIE) ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 30.09.2021**

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	8 218	55 882	745	1 237	12 538	3 126	81 747
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	148	46	195
- zakup	0	0	0	0	148	46	195
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0
- zmiana polityki rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	51	0	155	0	175	0	380
- sprzedaż	0	0	0	0	54	0	54
- likwidacja	0	0	155	0	120	0	275
- uzgodnienia bilansowe	45	0	0	0	0	0	45
- inne	7	0	0	0	0	0	7
c) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 167	55 882	590	1 237	12 512	3 173	81 561
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	45	346	700	749	10 217	0	12 057
e) amortyzacja za okres (z tytułu)	-17	625	-137	71	231	129	902
- umorzenie za okres od 01.04.2021 do 30.09.2021	28	625	17	68	392	0	1 130
- likwidacja	0	0	-155	0	-158	0	-312
- uzgodnienia bilansowe	-45	0	0	0	0	0	-45
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	3	-3	0	0
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	28	971	563	819	10 449	129	12 959
g) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 140	54 911	27	418	2 063	3 044	68 602

**NOTA 2C- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH ŁĄCZNIE Z ŚRODKAMI TRWAŁYMI W BUDOWIE) ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.03.2021**

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	55 901	759	1 360	13 312	3 096	82 474
b) zwiększenia (z tytułu)	172	0	0	271	668	30	1 141
- zakup	0	0	0	271	668	30	969
- zastosowanie MSSF 16	172	0	0	0	0	0	172
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	19	14	394	1 442	0	1 869
- sprzedaż	0	0	0	394	0	0	394
- inne ( utylizacja sprzętu, aktualizacja nakładów Warszawa)	0	19	14	0	1 442	0	1 475
c) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 218	55 882	745	1 237	12 538	3 126	81 746
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	45	365	653	993	10 657	0	12 713
e) amortyzacja za okres (z tytułu)	-1	-19	48	-244	-440	111	-545
- umorzenie za okres od 01.04.2020 do 31.03.2021	0	0	62	148	980	0	1 190
l- sprzedaż	0	0	0	-387	0	0	-387
l- zastosowanie mssf 16	-1	0	0	0	0	0	0
- wyksięgowanie umorzenia INNE ( utylizacja sprzętu, korekty - aktualizacja)	0	-19	-14	0	-1 419	0	-1 452
- korekty konsolidacyjne	0			0	0	111	111
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	44	346	701	749	10 217	111	12 168
g) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 174	55 536	44	488	2 321	3 015	69 578

**NOTA 2D - ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) własne	4 769	4 963
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	63 833	64 615
- budynki	54 911	55 535
- grunty	8 140	8 174
- środki transportu	418	485
- inne	365	421
<b>Środki trwałe bilansowe, razem</b>	<b>68 602</b>	<b>69 578</b>

NOTA 2E- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA okres od 01.04.2021 do 30.09.2021

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
<b>a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>8 218</b>	<b>55 900</b>	<b>1 604</b>	<b>929</b>	<b>66 651</b>
b) zwiększenia	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	51	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0
- uzgodnienia bilansowe	45	0	0	0	0
- inne	7	0	0	0	0
<b>d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>8 167</b>	<b>55 900</b>	<b>1 604</b>	<b>929</b>	<b>66 600</b>
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	45	365	1 119	508	2 097
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-17	625	68	56	732
- umorzenie za okres od 01.04.2021 do 30.09.2021	28	625	68	56	777
- likwidacja	0	0	0	0	0
- uzgodnienia bilansowe	-45	0	0	0	-45
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	0
<b>g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>28</b>	<b>989</b>	<b>1 186</b>	<b>564</b>	<b>2 767</b>
<b>h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>8 140</b>	<b>54 911</b>	<b>418</b>	<b>365</b>	<b>63 833</b>

NOTA 2F- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA okres od 01.04.2020 do 31.03.2021

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
<b>a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>8 002</b>	<b>55 900</b>	<b>1 715</b>	<b>929</b>	<b>66 546</b>
b) zwiększenia	172	0	272	0	444
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu	0		272		272
- rozliczenie leasingu	0		0	0	0
- zmiana polityki rachunkowości	0		0	0	0
- zastosowanie MSSF 16	172				
b) zmniejszenia (z tytułu)		0	383	0	383
- sprzedaż		0	383	0	383
<b>c) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>8 174</b>	<b>55 900</b>	<b>1 604</b>	<b>929</b>	<b>66 607</b>
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	365	1 358	339	2 062
e) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	-239	169	-70
- umorzenie za okres od 01.04.2021 - 31.03.2021	0		148	190	338
- sprzedaż	0	0	-387		-387
- korekta zmiana polityki rachunkowości	0			0	0
- korekta konsolidacyjna				-21	-21
<b>f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>365</b>	<b>1 119</b>	<b>508</b>	<b>1 992</b>
<b>g) wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>8 174</b>	<b>55 535</b>	<b>485</b>	<b>421</b>	<b>64 615</b>

**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, Wileńska 44	działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana	jednostka zależna	wyłączona	03/2013	0	0	100%	100%

**NOTA 4 - ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>408</b>	<b>495</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	408	495
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>48</b>	<b>9</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	48	9
- strata podatkowa z lat ubiegłych	6	0
- zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń i ZUS pracodawcy	10	3
- zwiększenie aktywów	26	0
- pozostałe rezerwy	6	0
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>136</b>	<b>96</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	136	96
- zmniejszenie rezerwy na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	33	3
- strata podatkowa z lat ubiegłych	0	3
- inne (aktywowane podatkowo koszty)	16	20
- zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń i ZUS pracodawcy	64	0
- różnica w ujęciu amortyzacji księgowej i podatkowej	21	0
- inne, zapłacony podatek rozłożony w czasie	0	70
- pozostałe rezerwy	2	
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>320</b>	<b>408</b>

Kierując się zasadą ostrożności, Grupa 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 jednostce dominującej w okresie pięciu lat - aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego mogłoby wynosić o 3,3 mln zł ( straty podatkowe w przeciągu 5 lat do wykorzystania 17,4 mln zł)

**NOTA 5A - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) należności od jednostek powiązanych z tyt.dostaw i usług	171	67
a) należności razem:	1141	1 081
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1032	970
- do 12 miesięcy	1032	970
- z tytułu dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	26	43
- prezentacyjne ujęcie RMK	18	9
- kaucja	59	59
- inne	5	0
<b>Należności krótkoterminowe netto, razem</b>	<b>1312</b>	<b>1 148</b>
c) odpisy aktualizujące wartość należności	6	484
<b>Należności krótkoterminowe brutto, razem</b>	<b>1318</b>	<b>1 632</b>

**NOTA 5B - ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
Stan na początek okresu	484	430
a) zwiększenia (z tytułu)	2	60
- utworzenia odpisu	2	60
b) zmniejszenia (z tytułu)	481	6
- rozwiązanie odpisu	481	6
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>6</b>	<b>484</b>

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

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) do 1 miesiąca	971	976
b) należności przeterminowane	239	545
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)</b>	<b>1 210</b>	<b>1 521</b>
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	6	484
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)</b>	<b>1 204</b>	<b>1 037</b>

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

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
1. Należności nieprzeterminowane	971	976
2. Należności przeterminowane:	239	545
a) do 1 miesiąca	95	17
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	21	43
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	47	10
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	40	5
e) powyżej 1 roku	37	470
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)</b>	<b>239</b>	<b>545</b>
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	6	484
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)</b>	<b>233</b>	<b>61</b>

**NOTA 5E - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG NETTO (STRUKTURA WALUTOWA)**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) w walucie polskiej	760	282
<b>Należności krótkoterminowe netto, razem</b>	<b>760</b>	<b>282</b>

**NOTA 6 - KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	760	282
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	760	282
b) udzielone pożyczki	0	22
<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem</b>	<b>760</b>	<b>304</b>

**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)
<b>PRZED SCALENIEM</b>								
A	zwykłe imienne	brak	brak	8 728 000	8 728	zamiana udziałów na akcje w wyniku przekształcenia spółki	30.09.2004	01.01.2004
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	3 553 000	3 553	konwersja obligacji na akcje	30.09.2004	01.01.2004
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 530 262	1 530	gotówka	30.09.2004	01.01.2004
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	758 583	759	gotówka	25.11.2005	01.01.2005
E	zwykłe na okaziciela	brak	brak	19 426 465	19 426	zamiana wierzytelności na akcje, gotówka	23.05.2006	01.01.2005
F	zwykłe na okaziciela	brak	brak	13 598 525	13 599	gotówka	19.01.2007	01.01.2006
G	zwykłe na okaziciela	brak	brak	3 848 995	3 849	zamiana wierzytelności na akcje	20.03.2009	01.01.2008
H	zwykłe na okaziciela	brak	brak	583 400	583	gotówka	16.02.2010	01.01.2009
I	zwykłe na okaziciela	brak	brak	9 000 000	9 000	gotówka	16.02.2010	11.06.2010
H	zwykłe na okaziciela (wypuk warrantów)	brak	brak	155 000	155	gotówka	26.01.2011	01.01.2009
	umorzenie akcji			-4	-	umorzenie akcji	23.03.2015	-
<b>PO SCALENIU AKCJI</b>								
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 31.03.2021 roku:				6 118 223				
Liczba akcji na 30.09.2021 roku:				6 118 223				
Zmiana liczby akcji w okresie od 01.04.2021 do 30.09.2021 roku:				0				
Kapitał zakładowy, razem					61 182			
zł)		10,00	Wszystkie akcje są opłacone.					

**NOTA 8 - ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
<b>1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>5 049</b>	<b>5 769</b>
a) odniesionej na wynik finansowy	5 049	5 769
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>84</b>	<b>0</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	84	0
-zmiana polityki rachunkowości	84	0
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>195</b>	<b>720</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	195	720
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	78	0
- korekty konsolidacyjne	0	275
- wpływ zmiany polityki rachunkowości ( uzupełnienie do wartości godziwej budynku)	117	445
<b>4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>4 938</b>	<b>5 049</b>

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

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) stan na początek okresu	30	21
b) zwiększenia (z tytułu)	0	30
c) rozwiązanie (z tytułu)	0	21
<b>d) stan na koniec okresu</b>	<b>30</b>	<b>30</b>

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

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) stan na początek okresu	442	377
b) zwiększenia (z tytułu)	0	441
- rezerwa na urlopy	0	441
c) zmniejszenia	175	0
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	175	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	376
- rozwiązanie naliczonej rezerwy z roku poprzedniego	0	376
<b>e) stan na koniec okresu</b>	<b>267</b>	<b>442</b>



**NOTA 9C - ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) stan na początek okresu	1 529	170
b) zwiększenia (z tytułu)	143	1566
- rezerwa na badanie/przegląd bilansu	0	39
- rezerwa na koszty	143	1527
c) wykorzystanie (z tytułu)	13	37
- wykorzystanie rezerwy na koszty	0	3
- wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdania	13	34
d) rozwiązanie (z tytułu)	107	170
- rezerwa na koszty	107	170
<b>e) stan na koniec okresu</b>	<b>1552</b>	<b>1529</b>

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

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) powyżej 1 roku do 3 lat	6 021	5 377
- leasingi	3075	4 282
- kredyty bankowe i pożyczki	2765	804
- zobowiązania z tytułu inwestycji (kredyt kupiecki)	180	291
b) powyżej 3 do 5 lat	26 075	25 834
- leasingi	26075	25 834
c) powyżej 5 lat	0	0
- leasingi	0	0
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>32 096</b>	<b>31 211</b>
d) rezerwy długoterminowe, razem	4 968	5 079
<b>Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>37 065</b>	<b>36 290</b>

**NOTA 10B - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
<b>a) wobec pozostałych jednostek</b>	<b>32 096</b>	<b>31 211</b>
- kredyty i pożyczki	2 765	804
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	29 331	30 407
- umowy leasingu finansowego	29 151	30 116
- zobowiązania z tytułu inwestycji	180	291
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem (bez rezerw dług.)</b>	<b>32 096</b>	<b>31 211</b>
- rezerwy długoterminowe (łącznie z rezerwą na odroczonego podatek dochodowy)	4 968	5 079
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>37 065</b>	<b>36 290</b>

**NOTA 10C - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	32 736	34 327
b) minus przyszłe odsetki	3 585	4 211
c) zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	29 151	30 116
- powyżej 1 roku do 5 lat	29 151	30 116
<b>Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu, razem</b>	<b>29 151</b>	<b>30 116</b>

**NOTA 10D - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.09.2021**

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy [tys. zł]	waluta	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty w okresie długoterminowym w tys. zł		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				kwota główna	kwota główna + odsetki			
Subwencja PFR	Warszawa	1 235	PLN	253	253		czerwiec 2023	
Lux med.	Warszawa	2 500	PLN	2 500	2 512	WIBOR 1M +2,5%	grudzień 2025	weksel in blanco
<b>Razem pożyczki</b>				<b>2 753</b>	<b>2 765</b>			

**NOTA 10E - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2021**

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy [tys. zł]	waluta	spłaty w okresie długoterminowym w tys.		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				kwota główna	kwota główna + odsetki			
Agencja Ratingu Społecznego Sp. z o.o.	Warszawa	1 300	PLN	0	0	WIBOR 3M +5,28	czerwiec 2021	zastaw na środkach trwałych
Subwencja PFR	Warszawa	1 235	PLN	721	0		czerwiec 2023	
Ecco Holiday sp z o.o.	Warszawa	450	PLN	83	0	WIBOR 3M +4,5	maj 2022	
<b>Razem pożyczki</b>				<b>804</b>	<b>0</b>			

**Nota 11 A - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>31.03.2021</b>
<b>a) wobec jednostek powiązanych</b>	<b>217</b>	<b>0</b>
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	217	0
- do 12 miesięcy	217	0
<b>a) wobec akcjonariusza</b>	<b>1 227</b>	<b>1 233</b>
- otrzymane pożyczki	1 227	1 233
<b>b) wobec pozostałych jednostek</b>	<b>9 206</b>	<b>10 124</b>
- kredyty i pożyczki	838	1 162
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 661	4 760
- do 12 miesięcy	4 661	4 760
- inne ( w tym zobowiązania inwestycyjne)	220	238
- z tytułu świadczeń pracowniczych	607	490
- kaucja	342	342
<b>- inne (wg tytułów)</b>	<b>2 538</b>	<b>3 132</b>
- z tytułu podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	618	1 170
- z tytułu leasingu	1 920	1 962
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>10 649</b>	<b>11 356</b>
<b>c) rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>1 819</b>	<b>1 971</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>12 468</b>	<b>13 327</b>

**Nota 11B - ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG**

<b>ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIESPŁACONE W OKRESIE:</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>31.03.2021</b>
<b>Zobowiązania z tyt. dostaw i usług bieżące</b>	3110	2 742
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :</b>		
a) do 1 miesiąca	610	844
b) od 30-90 dni	500	538
c) od 91-180 dni	371	362
d) od 181- 365 dni	263	183
e) powyżej 365 dni	23	91
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane</b>	<b>1 768</b>	<b>2 018</b>
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem</b>	<b>4 878</b>	<b>4 760</b>

**NOTA 11C ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.09.2021**

Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej (odsetki)	WARUNKI OPORCENTOWANIA	TERMIN SPŁATY
TF Holding AG	Bern		1 227	niespłacone odsetki od pożyczki	
PFR	Warszawa		338		cze-23
Ecco Holiday	Warszawa		500	WIBOR 3M+4,5	maj-22
<b>Razem kredyt i pożyczki</b>			<b>2 065</b>		

**NOTA 11D - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2021**

Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej (odsetki)	WARUNKI OPORCENTOWANIA	TERMIN SPŁATY
TF Holding AG	Bern		1 233	niespłacone odsetki od pożyczki	
Agencja Ratingu Społecznego Sp z o.o.	Warszawa		281	WIBOR 3M+5,28	cze-21
PFR	Warszawa		515		cze-23
Ecco Holiday	Warszawa		367	WIBOR 3M+4,5	maj-22
<b>Razem kredyt i pożyczki</b>			<b>2 396</b>		

**NOTA 11E - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	3 223	3 242
b) minus przyszłe odsetki	1 249	1 280
c) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 974	1 962
- do 1 roku	1 974	1 962
<b>Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu</b>	<b>1 974</b>	<b>1 962</b>

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

Wyszczególnienie	01.04.2021-30.09.2021	01.04.2020-30.09.2020
<b>1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych w tym:</b>	<b>18 908</b>	<b>12 976</b>
LECZNICTWO OTWARTE	2 423	1 856
LECZNICTWO ZAMKNIĘTE	16 485	11 120
<b>2. Pozostałe przychody</b>	<b>818</b>	<b>740</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży, razem</b>	<b>19 726</b>	<b>13 716</b>

**NOTA 13 - KOSZTY WEDŁUG RODZAJU**

Wyszczególnienie	01.04.2021-30.09.2021	1.04.2020-30.09.2020
a) amortyzacja	1 128	1 414
b) zużycie materiałów i energii	3 873	2 583
c) usługi obce	10 709	8 208
d) podatki i opłaty	151	101
e) wynagrodzenia	3 070	2 666
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	463	390
g) pozostałe koszty rodzajowe	342	332
h) wartość sprzedanych materiałów	0	0
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>19 737</b>	<b>15 694</b>
<b>Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)</b>	<b>-151</b>	<b>-18</b>
<b>Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)</b>	<b>-1 908</b>	<b>-2 094</b>
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów ( z dotacjami)</b>	<b>17 677</b>	<b>13 582</b>

**NOTA 14 - POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE**

Wyszczególnienie	01.04.2021-30.09.2021	01.04.2020-30.09.2020
<b>1. Zysk zezbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>12</b>	<b>0</b>
<b>2. Inne przychody operacyjne</b>	<b>831</b>	<b>238</b>
a) rozwiązanie rezerw	0	4
- rozwiązanie rezerwy na koszty	0	4
a) pozostałe, w tym:	831	234
- przychody ze sprzedaży pozostałej	3	0
- umorzenie subwencji PFR	559	0
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	40	0
- zwolnienie z zus Covid-19	0	30
- inne	17	64
- podnajem pomieszczeń	192	140
- ulga za złe długi	14	0
- inwentaryzacja	5	0
<b>Inne przychody operacyjne, razem</b>	<b>843</b>	<b>238</b>

**NOTA 15 - POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE**

Wyszczególnienie	01.04.2021-30.09.2021	01.04.2020-30.09.2020
<b>1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
<b>2. Inne koszty operacyjne</b>	<b>125</b>	<b>54</b>
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
- rezerwa Ministerstwo Finansów	0	0
b) pozostałe, w tym:	125	54
- koszty KNF za 2020 r.	7	7
- korekta dotycząca umowy najmu	0	0
- zwolnienie z długu	22	0
- sprzedaż likwidacja środki trwałe	17	0
- umorzenie pożyczki	20	0
- inne likwidacja towarów	15	0
- darowizny	21	31
- odpis aktualizujący należności	2	0
- kary umowne	4	0
- inne	17	16
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>125</b>	<b>56</b>

**NOTA 16 - PRZYCHODY FINANSOWE**

Wyszczególnienie	01.04.2020-30.09.2021	01.04.2020-30.09.2020
<b>PRZYCHODY FINANSOWE: ODSETKI</b>		
a) odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
b) pozostałe odsetki	0	3
<b>Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE</b>		
a) pozostałe	5	0
- inne	5	13
<b>Pozostałe przychody finansowe, razem</b>	<b>5</b>	<b>13</b>
<b>Razem przychody finansowe</b>	<b>5</b>	<b>16</b>

**NOTA 17 - KOSZTY FINANSOWE**

Wyszczególnienie	31.03.2020-30.09.2021	01.04.2020-30.09.2020
<b>KOSZTY FINANSOWE: ODSETKI</b>		
a) pozostałe odsetki	758	841
- dla jednostek powiązanych	11	
- dla innych jednostek	85	69
- koszty finansowe z tyt. leasingu	661	772
b) odsetki budżetowe	2	2
<b>Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>760</b>	<b>843</b>
<b>POZOSTAŁE KOSZTY FINANSOWE</b>		
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	0	0
b) pozostałe, w tym:	2	0
- inne	2	0
<b>Pozostałe koszty finansowe, razem</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
<b>Razem koszty finansowe</b>	<b>763</b>	<b>843</b>

**NOTA 18 A – Objasnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2021 r.**

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
<b>B.II.1 - Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</b>	<b>281</b>
<i>zakup sprzętu medycznego</i>	281
<b>C1.1. Kredyty i pożyczki</b>	<b>2 800</b>
<i>wpływ transzy z Eco Holiday</i>	300
<i>wpływ transzy od akcjonariusza Lux Med. Sp. z o.o.</i>	2 500
<b>CII.1. Spłaty kredytów i pożyczek</b>	<b>1 039</b>
<i>spłata pożyczek PFR</i>	85
<i>spłata Eco Holiday</i>	530
<i>uzupełnienie kaucji BPS</i>	424
<b>C.II.2. Płatność z tyt. umów leasingu finansowego</b>	<b>943</b>
<i>z tyt. leasingu zwrotnego szpitala</i>	799
<i>z tyt. pozostałych umów leasingu</i>	144
<b>C.II.3. Płatności z tyt. odsetek</b>	<b>775</b>
<i>z tyt. umów leasingu zwrotnego</i>	649
<i>z tyt. pozostałych leasingów</i>	16
<i>zapł. odsetek od pożyczek</i>	17
<i>pozostałe odsetki</i>	93

**NOTA 18 B – Objasnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2020 r.**

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
<b>B.I.1 - Inne wpływy inwestycyjne</b>	<b>4</b>
<i>wpływy ze zbycia niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</i>	4
<b>B.II.1 - Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</b>	<b>20</b>
<i>zakup sprzętu medycznego</i>	20
<b>C.I.2 - Inne wpływy finansowe</b>	<b>1235</b>
<i>- wpływ subwencji z PFR Swissmed Centrum Zdrowia SA</i>	963
<i>- wpływ subwencji z PFR Swissmed Nieruchomości Sp z o.o.</i>	272
<b>C.II.2 Płatność z tyt. umów leasingu finansowego</b>	<b>495</b>
<i>płatność z tyt. umów leasingowych spłata kapitału</i>	356
<i>płatność z tyt. pozostałych leasingów odsetki</i>	140

**NOTA 19 - ZATRUDNIENIE**

30.09.2021	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	13	2	15
personel medyczny i pomocniczy techniczny	36	2	38
<b>ŁĄCZNIE</b>	<b>49</b>	<b>4</b>	<b>53</b>

30.09.2020	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	16	2	18
personel medyczny i pomocniczy techniczny	30	2	32
<b>ŁĄCZNIE</b>	<b>46</b>	<b>4</b>	<b>50</b>

**NOTA 20- ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ**

Wyszczególnienie	01.04.2021 - 30.09.2021	01.04.2020 - 30.09.2020
Zysk (strata) netto w tys. zł	- 29	- 2 303
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	6 118 223	6 118 223
<b>Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą</b>	<b>-0,005</b>	<b>-0,38</b>

**NOTA 21A - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII**

wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021	30.09.2020
<b>Aktywa finansowe</b>	<b>3 329</b>	<b>2 299</b>	<b>2 427</b>
Kaucja BPS wyceniana w nominale	1 257	833	833
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym	0	22	21
Należności własne wyceniane w nominale	1 312	1 162	1 390
Środki pieniężne	760	282	183
<b>Zobowiązania finansowe</b>	<b>42 471</b>	<b>42 143</b>	<b>40 779</b>
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	30 977	31 945	32 708
Zobowiązania wyceniane w nominale	6 664	6 998	5 680
Pożyczki i zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym koszcie	4 830	3 200	2 391



**NOTA 21B - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ**

Specyfikacja	30.09.2021			31.03.2021		
	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
<b>Oprocentowanie stałe</b>						
<b>Oprocentowanie zmienne</b>						
Pożyczki udzielone	0	0	0	22	0	0
Kredyty i pożyczki	2 065	2 765	0	1 163	804	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	1 920	29 057	0	1 962	30 116	

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto Grupy zmieniłby się o +/- 358 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	30.09.2021			31.03.2021		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
<b>Długoterminowe</b>						
<b>Krótkoterminowe</b>						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR			EUR	0	0
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 227	EUR	265	1 233

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 30.09.2021**

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 2 do 3 miesięcy	Od 4 miesięcy do 1 roku	Powyżej 1 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0	2 765	0	2 765
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	29 057		29 057
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 227	92	184	562	0	0	2 065
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	160	320	1 440	0	0	1 920
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 768	3 580	443	186	80	0	6 057
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0		0	0	0	0	
<b>Razem</b>	<b>2 995</b>	<b>3 832</b>	<b>947</b>	<b>2 188</b>	<b>31 902</b>	<b>0</b>	<b>41 864</b>

## **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.

Aneks nr 7/2021 zmienia terminy uzupełnienia kaucji od 30 kwietnia 2021 do 31.10.2022 r.

## Umowa użytkowania nieruchomości – Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjne .

Rada Miasta Gdańska wyraziła zgodę na podpisanie ze Swissmed Opieka Spółka z o.o. kolejnej umowy na użytkowanie nieruchomości celem wybudowania centrum rehabilitacyjno-opiekuńczego. Podpisanie kolejnej umowy nastąpiło 12 sierpnia 2019.

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-Pobytowe 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 m<sup>2</sup> z przeznaczeniem na inne cele społeczne.

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

#### Subwencja z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A.



W dniu 18.05.2020 r. Emitent otrzymał od Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. z siedzibą w Warszawie („PFR”) decyzję z dnia 18.05.2020 r. o wypłacie Emitentowi subwencji finansowej w kwocie 963.113 zł. W dniu 18.05.2020 r. decyzją w sprawie subwencji finansowej od PFR z dnia 18.05.2020 r. otrzymała również spółka zależna od Emitenta – Swissmed Nieruchomości sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („SWDN”), na mocy której PFR postanowił o wypłacie SWDN subwencji finansowej w kwocie 272.103 zł. Powyższe decyzje PFR zostały podjęte w związku z wnioskami Emitenta oraz SWDN złożonymi w celu zapobieżenia negatywnym skutkom rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2. PFR przyznała kwoty subwencji finansowych w wysokościach, o które Emitent oraz SWDN wnioskowały w umowach subwencji finansowej z dnia 15.05.2020 r. Obydwie subwencje finansowe zostały przyznane w ramach Programu Rządowego – Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Małych i Średnich Firm. Emitent oraz SWDN zawarły z PFR odrębne umowy subwencji finansowej. Kwoty subwencji są nieoprocentowane i podlegają zwrotowi na zasadach określonych w umowach. Przy założeniu, że Emitent/SWDN będzie prowadził działalność przez 12 miesięcy od dnia przyznania subwencji finansowej, otrzymana subwencja podlega zwrotowi: (a) bezwarunkowo w kwocie 25% wartości subwencji oraz (b) dodatkowo do 25% kwoty subwencji pomniejszonej o wykazaną przez Spółkę/SWDN skumulowaną stratę gotówkową na sprzedaży w okresie 12 miesięcy licząc od pierwszego miesiąca, w którym Spółka/SWDN odnotowała stratę po 1 lutego 2020 r. lub od miesiąca, w którym udzielona została subwencja; oraz (c) w wysokości do 25% kwoty subwencji w przypadku utrzymania średniej liczby Pracowników (średnie zatrudnienie) w okresie i na poziomach szczegółowo określonych w umowie. W przypadku zaprzestania prowadzenia działalności gospodarczej przez Emitenta/SWDN lub otwarcia likwidacji w jakimkolwiek czasie w ciągu 12 miesięcy od dnia przyznania subwencji finansowej przyznana kwota subwencji podlega zwrotowi w kwocie stanowiącej 100% wartości subwencji finansowej. Spłaty subwencji finansowych rozpoczną się 13 miesiąca, licząc od pierwszego pełnego miesiąca od dnia wypłaty subwencji finansowej. Kwoty subwencji finansowych będą spłacane w 24 równych miesięcznych ratach.

Spółka prezentuje przyznane subwencje w pozycji : Zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek oraz krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe.

W dniu 17.06.2021 r. została wydana decyzja dla Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w sprawie zwolnienia z obowiązku zwrotu subwencji finansowej w wysokości 453 452,34 zł.

Kwotę pozostająca do spłaty w wysokości 509 660,66 zł należy zwrócić w 24 ratach począwszy od 26.07.2021 do 26.06.2023 roku.

W dniu 17.06.2021 została wydana decyzja dla Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. rozliczająca przyznaną dotację. Kwotę zwolnioną z obowiązku zwrotu subwencji finansowej przyznano w wysokości 105 817,83 zł. Natomiast kwotę pozostającą do zwrotu 166 285,17 zł należy zwrócić w 24 ratach począwszy od 26.07.2021 do 26.06.2023 roku.

Przyznane subwencje zwolnione z obowiązku zwrotu ujęto w rachunku wyników jako pozostałe przychody operacyjne w poszczególnych spółkach.

### **Wpływ COVID 19 na sytuację w Grupie.**

Działalność operacyjna Spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. i grupy kapitałowej Swissmed cały czas prowadzona jest bez zakłóceń. Spółka jako podmiot leczniczy nie odczuwa negatywnych skutków pandemii.

Grupa wdraża rekomendacje wydawane przez organy państwowe w związku z epidemią wirusa SARS-CoV-2 oraz wprowadza środki mające zminimalizować ryzyko rozprzestrzeniania się tego wirusa, w tym personel Grupy poddawany jest testom w kierunku zachorowania na COVID-19. Emitent na bieżąco monitoruje sytuację związaną z epidemią i będzie podejmował stosowne decyzje w celu dostosowania prowadzonej działalności do zaistniałych warunków.

### Wysokość Kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na rok 2021r.

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, na łączną kwotę w wysokości 2 066 703,38 zł. Podana kwota zawiera również kwotę stanowiącą realizację postanowień dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych.

Kwota kontraktu z podziałem na rodzaje świadczeń:

zestawienie umów zawartych z POW NFZ na 2021 rok:		
<i>numer umowy</i>	<i>nazwa rodzaju świadczenia</i>	<i>kwota</i>
11/000102/AOS/18/21	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	zł 341 388,90
11/000102/ASDK/19/21	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	zł 114 738,22
11/000102/SZP/11/17/21	Leczenie szpitalne	1 610 576,16
	<b>RAZEM:</b>	<b>2 066 703,38</b>

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

### Pożyczki dla spółki powiązanej.

W okresie od 1 kwietnia do 30 września 2021 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. udzieliła spółce Swissmed Opieka Sp. z o.o. pożyczek na łączną kwotę 30.000,00 zł.

W dniu 30 listopada udzielono kolejną pożyczkę w wysokości 30.000 zł.

### Pożyczki od spółki powiązanej.

W dniu 23.07.2021 pomiędzy Lux Med. Sp. z o.o. a Swissmed Centrum Zdrowia S.A. została zawarta umowa pożyczki na kwotę 3 mln zł. Pierwsza transza w wysokości 1,5 mln zł wpłynęła do Swissmed Centrum Zdrowia SA w dniu 26.07.2021 r. Kolejna w wysokości 1 mln zł – w dniu 20.09.2021 r. Spłata pożyczki nastąpi do dnia 31.12.2025 r.

## Wpływ II transzy pożyczki od Ecco Holiday.

W dniu 22 kwietnia 2021 wpłynęła druga transza pożyczki w wysokości 300 tys. zł. od Ecco Holiday.

## Zmiany w akcjonariacie Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Zarząd Spółki informuje, że w dniu 27 kwietnia 2021 r., powziął wiadomość od Pana Bruno Hangartnera („Główny Akcjonariusz”), głównego akcjonariusza Emitenta, o złożonej mu przez LUX MED sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („LUX MED”, „Kupujący”) niewiążącej propozycji nabycia akcji Spółki posiadanych przez Głównego Akcjonariusza oraz rozpoczęciu procesu negocjacji mającego doprowadzić do przejścia kontroli nad Spółką przez LUX MED. Przedmiotowa propozycja dotyczy nabycia przez LUX MED wszystkich akcji Spółki posiadanych przez Głównego Akcjonariusza („Transakcja”). Jednocześnie w związku z potencjalną Transakcją, w dniu 27 kwietnia 2021 r. Emitent zawarł z LuxMed umowę o zachowaniu poufności („NDA”), albowiem planowana Transakcja wymaga m.in. przeprowadzenia przez Kupującego kompleksowego przeglądu Spółki. Przedmiotem NDA jest przede wszystkim zobowiązanie się Kupującego do zachowania w tajemnicy informacji poufnych, zdefiniowanych w tej umowie. NDA został zawarty na okres 30 miesięcy.

Potencjalne partnerstwo strategiczne z LUX MED oraz włączenie Spółki do grupy LUX MED będącej liderem rynku prywatnej opieki zdrowotnej w Polsce, umożliwi Spółce rozwój dalszej działalności i pozostaje w najlepszym interesie Spółki, w szczególności z uwagi na postępujący proces konsolidacji rynku prywatnej opieki zdrowotnej w Polsce. Włączenie Spółki do grupy LUX MED wpłynie pozytywnie na efektywność działalności operacyjnej Spółki.

Zgodnie z art. 17 ust. 4 akapit trzeci Rozporządzenia MAR, Emitent natychmiast po publikacji niniejszego raportu poinformuje Komisję Nadzoru Finansowego o opóźnieniu ujawnienia opisywanej informacji poufnej, składając pisemne wyjaśnienia na temat spełnienia warunków określonych w art. 17 ust. 4 lit. a) - c) Rozporządzenia MAR.

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Emitent”, „Spółka”) w nawiązaniu do raportów bieżących z dnia 06 lipca 2021 r. nr 2/2021 i nr 3/2021, informuje, że w dniu 06 lipca 2021 r. powziął wiadomość o zawarciu pomiędzy Panem Bruno Hangartnerem („Główny Akcjonariusz”, „Sprzedający”) a LUX MED sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („LUX MED”, „Kupujący”) porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5) ustawy o ofercie publicznej („Porozumienie”). Strony zawarły Porozumienie w celu: (i) wspólnego nabywania akcji Spółki w ramach wezwania (w trybie art. 91 ust. 5 ustawy o ofercie publicznej) do zapisywania się na sprzedaż 100% akcji Spółki („Wezwanie”), przeprowadzenia przymusowego wykupu akcji Spółki na podstawie art. 82 ustawy o ofercie publicznej („Przymusowy Wykup”) oraz wycofania akcji Spółki na warunkach i ze skutkami określonymi w art. 91 ustawy o ofercie publicznej („Wycofanie Akcji”), (ii) zgodnego głosowania na Walnych Zgromadzeniach Spółki oraz (iii) prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki w celu przeprowadzenia Wezwania, Przymusowego Wykupu oraz Wycofania Akcji – na zasadach określonych Porozumieniem. Wyłącznym, wskazanym w treści Wezwania podmiotem nabywającym akcje Spółki będzie LUX MED. Jeżeli akcje Spółki nabyte w wyniku Wezwania łącznie z akcjami należącymi do Stron będą zapewniać posiadanie przez Strony akcji w liczbie reprezentującej co najmniej 95% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, lecz mniej niż 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, Strony



przeprowadzą Przymusowy Wykup. Po przeprowadzeniu Wezwania lub Przymusowego Wykupu, Strony złożą żądanie zwołania Walnego Zgromadzenia Spółki z porządkiem obrad obejmującym w szczególności podjęcie uchwały w sprawie Wycofania Akcji, o której mowa w art. 91 ust. 3 Ustawy o Ofercie („Uchwała o Wycofaniu Akcji”). Porozumienie będzie obowiązywało do momentu wypełnienia wskazanych w nim poszczególnych zobowiązań Stron z zastrzeżeniem, że Porozumienie wygaśnie: (i) w dniu rozliczenia Wezwania, jeżeli akcje nabyte w wyniku Wezwania łącznie z akcjami należącymi do Stron nie zapewnią posiadania przez Strony akcji w liczbie reprezentującej co najmniej 95% (dziewięćdziesiąt pięć procent) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, (ii) z chwilą utraty przez Spółkę statusu spółki publicznej w rozumieniu Ustawy o Ofercie.

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Emitent”, „Spółka”) w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 2/2021 z dnia 06 lipca 2021 r. informuje, że w dniu 06 lipca 2021 r., pomiędzy Panem Bruno Hangartnerem („Główny Akcjonariusz”, „Sprzedający”) a LUX MED sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („LUX MED”, „Kupujący”) przy udziale Emitenta, została zawarta umowa sprzedaży akcji Spółki („Umowa”). Sprzedający oraz Kupujący, zwani są również dalej łącznie „Stronami”.

Stosownie do treści Umowy, Główny Akcjonariusz zobowiązał się sprzedać wszystkie posiadane akcje Spółki, tj. 3.389.049 akcji Spółki („Akcje Sprzedawane”) stanowiących ok. 55,39% udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce za cenę sprzedaży wynoszącą łącznie 37.083.600 złotych („Cena Sprzedaży”), zaś LUX MED zobowiązał się nabyć wszystkie Akcje Sprzedawane za Cenę Sprzedaży. Zbycie wszystkich Akcji Sprzedawanych nastąpi w terminie nie później niż do dnia 15 maja 2022 r. na zasadach określonych Umową.

Zlecenie sprzedaży pierwszego pakietu Akcji Sprzedawanych obejmującego 1.308.687 akcji Spółki (stanowiących ok. 21,39% udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce) ma nastąpić w formie zlecenia transakcji pakietowej w dniu zawarcia Umowy z datą rozliczenia w dniu 7 lipca 2021 r.

Sprzedaż pozostałych Akcji Sprzedawanych, tj. 2.080.362 akcji Spółki, stanowiących ok. 34% udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce nastąpi w terminie do dnia 15 maja 2022 r., przy czym sprzedaż ta może nastąpić w ramach jednej lub większej liczby transakcji.

Jednocześnie Strony zobowiązały się do zawarcia porozumienia („Porozumienie”), którego przedmiot będzie obejmował w szczególności:

- a) ogłoszenie przez Strony na podstawie art. 91 ust. 5 ustawy o ofercie publicznej wspólnego wezwania do zapisywania się na sprzedaż wszystkich pozostałych akcji Spółki należących do pozostałych akcjonariuszy Spółki, tj. 2.729.174 sztuk akcji reprezentujących 44,61% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki („Wezwanie”), przy czym akcje w ramach Wezwania nabywać będzie wyłącznie Kupujący,
- b) przeprowadzenie przez Strony przymusowego wykupu akcji Spółki, które pozostaną w posiadaniu pozostałych akcjonariuszy Spółki, po przeprowadzeniu Wezwania, dokonywany z udziałem Stron na podstawie art. 82 ustawy o ofercie publicznej, w ramach którego jedynym podmiotem nabywającym akcje będzie Kupujący,
- c) złożenie wspólnie przez Strony wniosku do Spółki w sprawie zwołania Walnego Zgromadzenia Spółki z porządkiem obrad obejmującym podjęcie uchwały w sprawie wycofania akcji, o której mowa w art. 91 ust. 3 ustawy o ofercie publicznej lub w przypadku, jeżeli okaże się to możliwe, przeprowadzenie takiego Walnego Zgromadzenia Spółki bez formalnego zwołania, w trybie art. 405 § 1 KSH.

LUX MED zamierza nabyć do 66% akcji Spółki w terminie do końca 2021 r. Jednocześnie LUX MED

zamierza nabyć wszystkie akcje Spółki (100%) w terminie do dnia 15 maja 2022 r.

W związku z zawarciem Umowy Sprzedający zobowiązał się również wobec Kupującego, że przez okres 3 lat od daty zawarcia Umowy nie będzie, oraz zapewnił, że żaden jego podmiot powiązany, na terenie Polski nie będzie prowadził działalności konkurencyjnej wobec działalności Spółki.

Umowa przewiduje obowiązek zapłaty przez Spółkę kary umownej w wysokości 1.000.000 zł za naruszenie przez Spółkę określonych zobowiązań umownych, w szczególności za naruszenie obowiązku publikacji przez Zarząd stanowiska dotyczącego treści wezwania.

Umowa zawiera ponadto oświadczenia i zapewnienia oraz zobowiązania Sprzedającego, oświadczenia i zapewnienia Kupującego, postanowienia dotyczące odpowiedzialności oraz zachowania poufności.

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Emitent”, „Spółka”) w nawiązaniu do raportów bieżących z dnia 06 lipca 2021 r. nr 2/2021 i nr 3/2021, informuje, że w dniu 06 lipca 2021 r. powziął wiadomość o zawarciu pomiędzy Panem Bruno Hangartnerem („Główny Akcjonariusz”, „Sprzedający”) a LUX MED sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („LUX MED”, „Kupujący”) porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5) ustawy o ofercie publicznej („Porozumienie”). Strony zawarły Porozumienie w celu: (i) wspólnego nabywania akcji Spółki w ramach wezwania (w trybie art. 91 ust. 5 ustawy o ofercie publicznej) do zapisywania się na sprzedaż 100% akcji Spółki („Wezwanie”), przeprowadzenia przymusowego wykupu akcji Spółki na podstawie art. 82 ustawy o ofercie publicznej („Przymusowy Wykup”) oraz wycofania akcji Spółki na warunkach i ze skutkami określonymi w art. 91 ustawy o ofercie publicznej („Wycofanie Akcji”), (ii) zgodnego głosowania na Walnych Zgromadzeniach Spółki oraz (iii) prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki w celu przeprowadzenia Wezwania, Przymusowego Wykupu oraz Wycofania Akcji – na zasadach określonych Porozumieniem.

Wyłącznym, wskazanym w treści Wezwania podmiotem nabywającym akcje Spółki będzie LUX MED. Jeżeli akcje Spółki nabyte w wyniku Wezwania łącznie z akcjami należącymi do Stron będą zapewniać posiadanie przez Strony akcji w liczbie reprezentującej co najmniej 95% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, lecz mniej niż 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, Strony przeprowadzą Przymusowy Wykup. Po przeprowadzeniu Wezwania lub Przymusowego Wykupu, Strony złożą żądanie zwołania Walnego Zgromadzenia Spółki z porządkiem obrad obejmującym w szczególności podjęcie uchwały w sprawie Wycofania Akcji, o której mowa w art. 91 ust. 3 Ustawy o Ofercie („Uchwała o Wycofaniu Akcji”).

Porozumienie będzie obowiązywało do momentu wypełnienia wskazanych w nim poszczególnych zobowiązań Stron z zastrzeżeniem, że Porozumienie wygaśnie: (i) w dniu rozliczenia Wezwania, jeżeli akcje nabyte w wyniku Wezwania łącznie z akcjami należącymi do Stron nie zapewnią posiadania przez Strony akcji w liczbie reprezentującej co najmniej 95% (dziewięćdziesiąt pięć procent) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, (ii) z chwilą utraty przez Spółkę statusu spółki publicznej w rozumieniu Ustawy o Ofercie.

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Emitent”, „Spółka”), w nawiązaniu do raportu bieżącego Spółki nr 2/2021, nr 3/2021, nr 4/2021 z dnia 6 lipca 2021 r. informuje, że w dniu 8 lipca 2021 r. otrzymał od spółki LUX MED sp. z o.o. oraz Pana Bruno Hangartnera („Wzywający”) informację o ogłoszeniu przez Wzywających wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki przez wszystkich akcjonariuszy („Wezwanie”). Wezwanie zostało ogłoszone na podstawie art. 91 ust. 5 ustawy z

dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Pełna treść wezwania jest dostępna pod adresem:

<https://biznes.pap.pl/pl/news/search/info/39762501,wezwanie-do-zapisywania-sie-na-sprzedaz-akcji-spolki-swissmed-centrum-zdrowia-sa>

*Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku informuje, że w dniu 09 lipca 2021 r. otrzymał zawiadomienie w trybie art. 69, 69a i 87 ustawy z dnia 29 lipca 2005 o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych, złożone przez Pana Bruno Hangartnera, LUX MED sp. z o.o., Bupa Investments Overseas Limited, Bupa Finance PLC, The British United Provident Association Limited. W załączeniu Emitent przekazuje przedmiotowe zawiadomienie.*

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Emitent”, „Spółka”) działając na podstawie art. 80 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa”), przekazuje w załączeniu stanowisko Zarządu Spółki dotyczące wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki, ogłoszonego w dniu 08 lipca 2021 r., zgodnie z art. 91 ust. 5 Ustawy, przez LUX MED sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz Pana Bruno Hangartnera. Raportem bieżącym nr 6/2021 r. z dnia 08 lipca 2021 r. Emitent poinformował o ogłoszeniu przedmiotowego wezwania.

### **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 nieudziałowych 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 UPRIZYWILEJOWANE**

W okresie od 01.04.2021 r. do 30.09.2021 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**

Opis zmian w posiadaniu akcji opisano w pkt II.1.

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

#### ZOBOWIĄZANIE WARUNKOWE

##### *Swissmed Centrum Zdrowia S.A.*

1. Wartość zobowiązań toczących się przed sądem wynosi łącznie 2.559 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. Z uwagi na śmierć powoda postępowanie sądowe uległo zawieszeniu, a następnie w miejsce strony powodowej wstąpiła wdowa po zmarłym powodzie. Obecnie Sąd powierzył wykonanie opinii instytutowi. W dniu 27.01.2021 r. instytut UJ CM wydał opinię, a strony nie zgłosiły wniosku o wydanie opinii uzupełniającej, ani o wydanie opinii przez innych biegłych. Sąd zarządził sporządzenie przez w/w instytut opinii uzupełniającej w związku z ustosunkowaniem się przez strony do opinii podstawowej. Pozwany zgłosił wniosek o przesłuchanie strony pozwanej.

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 Członkiem Zarządu, które uprawniają do otrzymania odprawy pieniężnej oraz rzeczowej po rozwiązaniu umowy kontraktu menadżerskiego.

Rada Nadzorcza jest jedynym organem upoważnionym do ustalania warunków umów z członkami zarządu, wliczając w to: wynagrodzenie, premię roczną i inne świadczenia pracownicze.

### 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 01-04-2021 do 30-09-2021	od 01-04-2020 do 30-09-2020
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu	328,6	212,8
<b>Wynagrodzenie Zarządu Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu umów cywilno-prawnych</b>			
1.	Roman Walasiński- Prezes Zarządu	40	0
2.	Anna Litwic - członek zarządu	23,3	0

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tyt. umów cywilno-prawnych w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2021 do 30-09-2021	od 01-04-2020 do 30-09-2020
1	Anna Litwic	20	30
2	Jacenty Drópiewski	75	100
3	Agnieszka Broniarek	30	0

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umów o pracę w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2021 do 30-09-2021	od 01-04-2020 do 30-09-2020
1.	Anna Litwic	107,8	107,8

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu pełnionej funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2021 do 30-09-2021	od 01-04-2020 do 30-09-2020
1.	Bruno Hangartner	6	6
2.	Rafał Litwic	4,2	6
3.	Przewoźnik Andrzej	4,2	6
4.	Rogowski Wojciech	4,2	6
5.	Kuźma Ewa	6,1	1
6.	Marcin Kotlarek	2	0
7.	Maciej Mądrala	1,8	0

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 01-04-2021 do 30-09-2021	od 01-04-2020 do 30-09-2020
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	7,5	9

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2021 do 30-09-2021	od 01-04-2020 do 30-09-2020
1.	Jacenty Drópiewski-Dyrektor Zarządzający Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	50,8	74

### III.10. INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji z podmiotami powiązanymi za okres 6 miesięcy zakończonych dnia 30.09.2021r. oraz 30.09.2020 r.:

Transakcje z podmiotami powiązanymi

*kwoty w wartościach netto*

SPÓŁKA	PRZYCHODY		KOSZTY	
	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020
Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	179	85	2 554	1 568
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	2925	1 619	48	55
Swissmed Opieka Sp. z o.o.	0	0	17	16
Fundacja Promedicine	0	0	8	8
Swisscare SA	0	0	89	56
Lux Med. Sp. z o.o.			157	0
Sport Medica Sp. z o.o.			231	0
<b>Razem</b>	<b>3 104</b>	<b>1 704</b>	<b>3 104</b>	<b>1 703</b>

### **Należności i zobowiązania wobec jednostek powiązanych**

#### **Swissmed Centrum Zdrowia S.A.**

##### Należności od jednostek powiązanych:

- 3 tys. PLN od Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.
- 15 tys. PLN od Swisscare
- 51 tys. Lux Med. Sp. z o.o.

##### Należności z tyt. udzielonych pożyczek:

Swissmed Opieka 946 tys. PLN

##### Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

- 1 628 tys. wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.
- 20 742 tys. wycena umowy najmu ze Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.
- 216 tys.zł wobec Sport Medica S.A.

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

- 18 742 tys. PLN wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.
- 1 227 tys. PLN wobec Spółki TF Holding AG

#### **Swissmed Nieruchomości Sp. z o. o.**

##### Należności od jednostek powiązanych:

- 1 628 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
- 39 tys. PLN od Fundacji Promedicine
- 5 tys. PLN od Swisscare S.A.
- 2 tys. PLN od Lux Med. Sp. z o.o.
- 59 tys. PLN od Sport Medica

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

18 742 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia SA

### **Fundacja Promedicine – spółka nie objęta konsolidacją**

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

39 tys. PLN - Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

**Swissmed Opieka Sp. z o.o.**

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

946 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tyt. pożyczek i naliczonych odsetek

**Swisscare SA**

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

5 tys. PLN – zob. z tyt. czynszu najmu wobec SWDN

15 tys. PLN – zob. z tyt. usług wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

**Lux Med. Sp. z o.o.**

Pożyczki od spółki powiązanej:

W dniu 23.07.2021 pomiędzy Lux Med. Sp. z o.o. a Swissmed Centrum Zdrowia S.A. została zawarta umowa pożyczki na kwotę 3 mln zł. Pierwsza transza w wysokości 1,5 mln zł wpłynęła do Swissmed Centrum Zdrowia SA w dniu 26.07.2021 r. Kolejna w wysokości 1 mln zł – w dniu 20.09.2021 r. Spłata pożyczki nastąpi do dnia 31.12.2025 r.

### **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 30.09.2021 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 2021.

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe:

Grażyna Matysiak

Główny Księgowy

Podpisy Zarządu:

1. Prezes Zarządu – Roman Walasiński
2. Członek Zarządu – Anna Litwic
3. Członek Zarządu ds. Finansowych – Agnieszka Broniarek

Gdańsk, 16.12.2021 r.



## IV ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021R.

### IV.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2021

#### SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2021	STAN NA 30.09.2021	STAN NA 31.03.2021	STAN NA 30.09.2020
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>70 553</b>	<b>71 693</b>	<b>74 073</b>
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2 418	2 746	2 973
2. Pozostałe wartości niematerialne	102	128	154
3. Należności długoterminowe	0	0	0
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	47 055	45 894	45 478
5. Aktywa z tyt. Prawa do użytkowania	19 590	21 524	23 977
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 389	1 401	1 491
<b>II. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 183</b>	<b>2 550</b>	<b>2 654</b>
1. Zapasy, w tym:	441	429	423
1.1. Materiały	441	429	423
2. Należności krótkoterminowe:	1 076	935	1 185
2.1. Od pozostałych jednostek	1 002	901	1 117
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	946	923	872
4.1. Od powiązanych jednostek	946	901	851
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	719	263	174
<b>III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA</b>	<b>2 326</b>	<b>2 330</b>	<b>2 276</b>
1. Udziały w Swissmed Opieka Sp z o.o	2 261	2 265	2 276
2. Podatek odroczonego	65	65	0
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>76 063</b>	<b>76 573</b>	<b>79 003</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>17 110</b>	<b>16 789</b>	<b>18 222</b>
1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał z aktualizacji wyceny	23 891	22 955	22 627
3. Kapitał zapasowy	0	0	0
4. Kapitał rezerwowo	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-67 348	-62 510	-62 510
6. Zysk (strata) netto	-615	-4 838	-3 077
<b>II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>58 953</b>	<b>59 784</b>	<b>60 781</b>
<b>1. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>36 723</b>	<b>36 873</b>	<b>39 367</b>
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	14 703	12 645	12 802
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	5 778	5 632	5 643
1.3. Rezerwy długoterminowe	29	29	20
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	342	449	239
1.5. Pozostałe zobowiązania długoterminowe(w tym z tyt.prawa do użyt.)	15 691	17 827	20 286
1.6. Inne zobowiązania finansowe	180	291	377
<b>2. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>21 977</b>	<b>22 628</b>	<b>21 101</b>
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 257	5 231	4 123
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	598	472	487
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	193	225	320
2.4. Zobowiązanie krótkoterminowe z tyt. prawa do użytkowania	6 679	7 338	7 260
2.5. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	8 724	8 694	8 428
2.6. Rezerwy krótkoterminowe	526	668	483
<b>3. Pozostałe pasywa</b>	<b>253</b>	<b>283</b>	<b>313</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>76 063</b>	<b>76 573</b>	<b>79 003</b>

Gdańsk, 16.12.2021

## IV.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021

### SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 30.09.2021	OKRES OD -DO 01.04.2021 30.09.2021	OKRES OD -DO 01.04.2020 30.09.2020	OKRES OD -DO 01.07.2021 30.09.2021	OKRES OD -DO 01.07.2020 30.09.2020
<b>Wariant kalkulacyjny</b>				
<b>I. Działalność kontynuowana</b>				
<b>1. Przychody ze sprzedaży</b>	<b>18 956</b>	<b>13 033</b>	<b>9 350</b>	<b>7 211</b>
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	18 956	13 033	9 350	7 211
<b>2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)</b>	<b>17 780</b>	<b>13 739</b>	<b>8 910</b>	<b>7 249</b>
2.1. Koszt sprzedanych usług	17 780	13 739	8 910	7 249
<b>3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>1 176</b>	<b>-706</b>	<b>440</b>	<b>-38</b>
3.1. Koszty sprzedaży	144	18	128	11
3.2. Koszty ogólnego zarządu	1 739	1 998	900	1 027
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	687	203	131	104
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	121	52	65	23
<b>4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-141</b>	<b>-2 571</b>	<b>-522</b>	<b>-995</b>
4.1. Przychody finansowe	51	54	-8	9
4.2. Zysk z warunkowego zbycia udziałów - sprzedaż spółki zależnej	0	0	0	0
4.3. Koszty finansowe	588	625	295	308
<b>5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-678</b>	<b>-3 142</b>	<b>-825</b>	<b>-1 294</b>
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	-63	-65	-31	-32
<b>6. Zysk (strata) (netto) z działalności kontynuowanej</b>	<b>-615</b>	<b>-3 077</b>	<b>-794</b>	<b>-1 262</b>
<b>7. Zysk (strata) netto</b>	<b>-615</b>	<b>-3 077</b>	<b>-794</b>	<b>-1 262</b>
<b>8. Inne całkowite dochody</b>	<b>937</b>	<b>103</b>	<b>385</b>	<b>-245</b>
<b>9. Podatek od innych całkowitych dochodów</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10. Inne całkowite dochody (netto)</b>	<b>937</b>	<b>103</b>	<b>385</b>	<b>-245</b>
<b>11. Całkowite dochody ogółem</b>	<b>322</b>	<b>-2 974</b>	<b>-409</b>	<b>-1 507</b>

Gdańsk, 16.12.2021

### IV.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021

#### SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2021	01.04.2020	01.04.2020
<b>ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 30.09.2021</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>30.09.2020</b>
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>16 789</b>	<b>21 196</b>	<b>21 196</b>
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>16 789</b>	<b>21 196</b>	<b>21 196</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
<b>1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
– pokrycie strat z lat ubiegłych SWD	0	0	0
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>22 954</b>	<b>22 523</b>	<b>22 523</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	936	431	103
a) zwiększenie (z tytułu)	936	431	103
– wycena udziałów w podmiotach powiązanych w wartości godziwej	936	431	103
<b>3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>23 890</b>	<b>22 954</b>	<b>22 627</b>
<b>4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-67 348</b>	<b>-62 510</b>	<b>-62 510</b>
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu,	0	0	0
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
4.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	67 348	62 510	62 510
– zmiana przyjętych zasad polityki rachunkowości	0	0	0
4.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych	67 348	62 510	62 510
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
- pokrycie strat zyskiem	0	0	0
4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	67 348	62 510	62 510
<b>4.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-67 348</b>	<b>-62 510</b>	<b>-62 510</b>
<b>5. Wynik netto</b>	<b>-615</b>	<b>-4 838</b>	<b>-3 077</b>
a) zysk netto			
b) strata netto	-615	-4 838	-3 077
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>17 110</b>	<b>16 789</b>	<b>18 222</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>17 110</b>	<b>16 789</b>	<b>18 222</b>

Gdańsk, 16.12.2021

## IV.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021

### SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES OD-DO 01.04.2021 30.09.2021	OKRES OD-DO 01.04.2020 31.03.2021	OKRES OD-DO 01.04.2020 30.09.2020
<b>ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 30.09.2021</b>			
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-678</b>	<b>-4 965</b>	<b>-3 142</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>2 922</b>	<b>7 724</b>	<b>3 900</b>
1. Amortyzacja	2 935	6 060	3 030
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-5	27	-6
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	570	1 183	592
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	48	-57	2
5. Zmiana stanu rezerwy	-142	179	-15
6. Zmiana stanu zapasów	-12	81	88
7. Zmiana stanu należności	-141	26	-184
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wyjątkiem pożyczek i kredytów	152	244	423
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-30	-19	-30
10. Inne	-453	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>2 244</b>	<b>2 759</b>	<b>758</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	<b>13</b>	<b>110</b>	<b>4</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13	110	4
2. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>311</b>	<b>187</b>	<b>53</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	281	127	28
2. Na aktywa finansowe, w tym:	30	60	25
a) w jednostkach powiązanych	30	60	25
- udzielone pożyczki długoterminowe	30	60	25
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-298</b>	<b>-77</b>	<b>-49</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	<b>2 800</b>	<b>1 613</b>	<b>1163</b>
1. Kredyty i pożyczki	2 800	650	0
2. Inne wpływy finansowe	0	963	1163
<b>II. Wydatki</b>	<b>4 289</b>	<b>4 098</b>	<b>1764</b>
1. Spłaty kredytów i pożyczek	594	1 147	442
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	144	335	164
3. Odsetki	312	553	167
4. Inne wydatki finansowe	3 239	2 063	991
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1 489</b>	<b>-2 485</b>	<b>-601</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>457</b>	<b>197</b>	<b>108</b>
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	457	197	108
F. Środki pieniężne na początek okresu	263	66	66
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	<b>719</b>	<b>263</b>	<b>174</b>

Gdańsk, 16.12.2021

## V WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 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 2021 r. oraz ze śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 30.09.2020 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 16.12.2021 r.

Skrócone sprawozdanie jednostkowe jednostki dominującej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30.09.2021 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. 30.09.2021 r. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności.

W dniu 28.09.2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę nr 9 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:

- ograniczonym finansowaniem usług zdrowotnych ze środków publicznych,
- utrzymującą się deficytowością podstawowej działalności operacyjnej,
- przeterminowanymi zobowiązaniami.

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 (podpisano stosowny list intencyjny). 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, pozwolić na osiągnięcie 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 procedur szpitalnych prywatnych oraz opieki nad osobami starszymi, o których informował w poprzednich raportach finansowych. Aktywa wykorzystywane do tej pory w realizacji usług finansowanych ze środków publicznych będą wykorzystywane dla wykonywania procedur szpitalnych prywatnych, które Spółka zamierza intensywnie rozwijać.

Ograniczenie finansowania usług ze środków publicznych nie spowoduje, w ocenie Zarządu, utraty zdolności kontynuowania działalności przez Spółkę, ze względu na możliwość zwiększenia świadczenia usług finansowanych z innych źródeł i możliwość proporcjonalnego zredukowania kosztów w przypadku zaprzestania świadczenia usług finansowanych ze środków publicznych.

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 3 lat. 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 31.03.2021 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 30.09.2021 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2021 r. oraz na dzień analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli na dzień 30.09.2020 r..

Dane zawarte w **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów** obejmujące okres od 01.04.2021 r. do 30.09.2021 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. oraz za okresy od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r. w odniesieniu do okresu od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.

Dane zawarte w **skrótowym sprawozdaniu ze zmian w jednostkowym kapitale własnym** zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2021 r. do 30.09.2021 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2020 r. do 31.03.2021 r. oraz za okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r.

Dane zawarte **skrótowym jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych** obejmujące okres od 01.04.2021 r. do 30.09.2021 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres: od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r.

## VI. NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU

<b>Nota 1- ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG</b>		
<b>ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIESPŁACONE W OKRESIE:</b>	30.09.2021	31.03.2021
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	1 844	2 449
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące	3	1 166
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :	1 842	1 283
a/ do 1 miesiąca	85	447
b/ od 31-90 dni	83	836
c/ od 91-180 dni	897	
d/ od 181 -365 dni	778	
<b>ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK</b>		
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług bieżące	2 625	2 399
w tym : przeznaczone do zbycia		
w tym zob. bieżące pozostałe	2 625	2 399
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :		
a) do 1 miesiąca	536	484
b) od 31-90 dni	479	474
c) od 91-180 dni	371	343
d) od 181 - 365 dni	250	164
e) powyżej 365 dni		77
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane</b>	<b>1 637</b>	<b>1 542</b>
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem</b>	<b>6 106</b>	<b>6 390</b>



**NOTA 2 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE**

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021
<b>a) wobec jednostek zależnych</b>	<b>6 959</b>	<b>6 412</b>
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	217	0
- do 12 miesięcy	217	0
- inne ( z tyt. odsetek od pożyczki)	6 742	6 412
<b>b) wobec akcjonariuszy</b>	<b>1 227</b>	<b>1 233</b>
- kredyty i pożyczki (TF Holding)	1 227	1 233
<b>c) wobec pozostałych jednostek</b>	<b>13 265</b>	<b>14 315</b>
- kredyty i pożyczki Agnecja Raitingu Społecznego	0	281
- kredyty i pożyczki Subwencja PFR	255	401
- ECO Holiday	500	367
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 261	3 941
- do 12 miesięcy	4 261	3 941
- z tytułu świadczeń pracowniczych	598	472
- inne (wg tytułów)	7 651	8 853
- zob. z tyt. podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	570	1 054
- zob. z tytułu leasingu	193	225
- zob. z tytułu prawa do użytkowania	6 679	7 338
- z tyt. inwestycji	195	232
- pozostałe	13	4
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>21 451</b>	<b>21 960</b>
<b>d) rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>526</b>	<b>668</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>21 977</b>	<b>22 628</b>

Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny godziwej	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	47 055	47 055	100%	100%
2.	Swissmed Opieka Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	prowadzenie działalności szpitalnej	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	07/2015	2 261	2 261	99,24%	99,24%

**NOTA 4 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII**

wyszczególnienie	30.09.2021	31.03.2021	30.09.2020
<b>Aktywa finansowe</b>	<b>52 058</b>	<b>50 280</b>	<b>47 709</b>
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach nabycia	49 316	48 159	45 478
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	946	923	872
Należności własne wyceniane w nominale	1 076	935	1 185
Środki pieniężne	719	263	174
<b>Zobowiązania finansowe</b>	<b>52 187</b>	<b>52 881</b>	<b>53 945</b>
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	46 332	47 178	49 335
Zobowiązania wyceniane w nominale	5 855	5 703	4 610

**NOTA 5 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ**

Specyfikacja	30.09.2021			31.03.2021		
	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
<b>Oprocentowanie stałe</b>						
Pożyczki udzielone						
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	8 724	14 703		8 694	12 645	
<b>Oprocentowanie zmienne</b>						
Pożyczki udzielone	946			923		
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	6 872	16 033		7 563	18 276	

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto zmieniłby się o +/- 234,0 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald takich, jak na 30.09.2021r.). 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	30.09.2021			31.03.2021		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
<b>Długoterminowe</b>						
<b>Krótkoterminowe</b>						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR			EUR	0	0
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 227	EUR	265	1 233

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 30.09.2021 r.**

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 2 - 3 miesięcy	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	14 703	0	14 703
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	16 033	0	16 033
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0		0	
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty	7 969	84	105	566	0	0	8 724
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	574	1 145	5 153		0	6 872
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 854	2 975	182	166	80	0	5 257
<b>Razem</b>	<b>9 823</b>	<b>3 633</b>	<b>1 432</b>	<b>5 885</b>	<b>30 816</b>	<b>0</b>	<b>51 589</b>

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*

**Podpisy Zarządu :**

Prezes Zarządu – Roman Walasiński

Członek Zarządu – Anna Litwic

Członek Zarządu ds. Finansowych – Agnieszka Broniarek

Gdańsk, 16.12.2021 r.

