
**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.
ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013 R.**

oraz

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE
SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.
ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013 R.**

Sporządzone wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości
Finansowej



Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.09.2013R.	5
I.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2013.....	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013 R.	6
I.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013R.	7
I.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013R.	8
II INFORMACJE PODSTAWOWE	9
III WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013R.	14
IV ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013 R.	48
IV.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2013.....	48
IV.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013	49
IV.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013	50
IV.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013.....	51
V WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013 R.	52

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄ PODSTAWOWE POZYCJE SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (RÓWNIŻ 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 PÓŁROZCZA 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 01.04.2013 DO 30.09.2013	ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 30.09.2012	ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013	ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 30.09.2012	
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	23 076	27 993	5 445	6 657	
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 462	-5 997	-345	-1 426	
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 891	-9 720	1 626	-2 312	
4 Zysk (strata) netto	5 249	-10 745	1 239	-2 555	
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	5 771	-9 942	1 362	-2 364	
6 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 401	1 504	-331	358	
7 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-703	-465	-166	-111	
8 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 263	-8 393	1 006	-1 996	
9 Przepływy pieniężne netto razem	2 159	-7 354	509	-1 749	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 30-09-2013	STAN NA DZIEŃ 31-03-2013	STAN NA DZIEŃ 30-09-2013	STAN NA DZIEŃ 31-03-2013	
10 Aktywa razem	119 631	126 470	28 373	30 275	
11 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 849	108 937	22 970	26 078	
12 Zobowiązania długoterminowe	79 144	78 781	18 771	18 859	
13 Zobowiązania krótkoterminowe	17 705	30 156	4 199	7 219	
14 Kapitał własny	22 782	17 533	5 403	4 197	
15 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	22 910	17 140	5 434	4 103	
16 Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 511	14 646	
17 Średnia ważona liczba akcji	61 182 234	61 166 223	61 182 234	61 166 223	
18 Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	0,09	-0,18	0,02	-0,042	
19 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0,37	0,29	0,09	0,02	

WYBRANE DANE FINANSOWE					
SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. JEDNOSTKA DOMINIUJĄCA		w tys. zł		w tys. EUR	
wybrane dane z jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych	ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013	ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 30.09.2012	ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013	ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 30.09.2012	
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	13 068	20 295	3 084	4 827	
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 608	-6 090	-615	-1 448	
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 407	-7 444	1 748	-1 770	
4 Zysk (strata) netto	5 519	-8 182	1 302	-1 946	
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	5 519	-1 111	1 302	-264	
6 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 141	-3 041	-977	-723	
7 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-450	169	-106	40	
8 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	6 614	2 465	1 561	586	
9 Przepływy pieniężne netto razem	2 023	-407	477	-97	
wybrane dane jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 30-09-2013	STAN NA DZIEŃ 31-03-2013	STAN NA DZIEŃ 30-09-2013	STAN NA DZIEŃ 31-03-2013	
10 Aktywa razem	66 060	70 346	15 502	16 840	
11 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 047	47 852	8 928	11 455	
12 Zobowiązania długoterminowe	26 860	27 072	6 303	6 481	
13 Zobowiązania krótkoterminowe	11 187	20 780	2 625	4 974	
14 Kapitał własny	28 013	22 494	6 574	5 385	
15 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	28 013	22 494	6 574	5 385	
16 Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 358	14 646	
17 Średnia ważona liczba akcji	61 182 234	61 166 223	61 182 234	61 166 223	
18 Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	0,09	-0,02	0,02	-0,004	
19 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0,46	0,37	0,11	0,03	

Do przeliczania wartości na euro posłużono się następującymi wartościami kursów:

PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.04.2013 do 30.09.2013	od 01.04.2012 do 30.09.2012
Średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 6 miesięcy półrocza	4,2380	4,2048
PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2013	31.03.2013
Średni kurs NBP na ostatni dzień okresu	4,2163	4,1774

- 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 obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 6 miesięcy 2013 roku, w okresie od 01.04.2013 do 30.09.2013 tj.: 4,2380 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 2012 roku, w okresie od 01.04.2012 do 30.09.2012 tj.: 4,2048 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 30.09.2013 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na ostatni dzień roboczy okresu roku tj. 4,2163 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2013 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na ostatni dzień roboczy tego okresu tj. 4,1774 PLN/EURO,

I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.09.2013 R.

I.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2013

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED			
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2013	STAN NA 30.09.2013	STAN NA 31.03.2013	STAN NA 30.09.2012
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	111 180	115 809	118 866
1. Rzeczowe aktywa trwałe	101 739	110 555	113 041
2. Pozostałe wartości niematerialne	554	678	1 114
3. Należności długoterminowe	825	0	0
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	2 835	1	0
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 227	4 575	4 711
II. AKTYWA OBROTOWE	8 451	10 661	10 064
1. Zapasy, w tym:	404	1 389	932
1.1. Materiały	404	1 389	932
2. Należności krótkoterminowe:	5 401	8 639	6 918
2.1. Od pozostałych jednostek	5 401	8 639	6 918
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	151	77
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	130	125	120
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 516	357	751
6. Aktywa przeznaczone do zbycia	0	0	1 266
AKTYWA RAZEM	119 631	126 470	128 930
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	22 782	17 533	21 721
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	22 910	17 140	20 520
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	18 991	18 729	18 729
1.3. Kapitał rezerwowy	500	500	500
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-63 534	-49 949	-49 949
1.5. Zysk (strata) netto	5 771	-13 322	-9 942
2. Udziały niedające kontroli	-128	393	1 201
III. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	96 849	108 937	107 209
1. Zobowiązania długoterminowe	79 144	78 781	81 838
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	36 160	39 245	40 220
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	2 680	387	260
1.3. Rezerwy długoterminowe	94	94	93
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	39 434	37 947	39 814
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu inwestycji	589	883	1 178
1.6. Inne zobowiązania długoterminowe (wpłacona kaucja)	187	225	273
2. Zobowiązania krótkoterminowe	17 705	30 156	25 371
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 890	13 197	12 730
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	427	583	626
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 216	3 324	2 923
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	8 696	11 346	7 423
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	389	583	567
2.6. Pozostałe pasywa	87	1 123	1 102
PASYWA RAZEM	119 631	126 470	128 930

Gdańsk, 29.11.2013

I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013 R.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED				
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013	OKRES OD -DO 01.04.2013 30.09.2013	OKRES OD -DO 01.04.2012 30.09.2012	OKRES OD -DO 01.07.2013 30.09.2013	OKRES OD -DO 01.07.2012 30.09.2012
Wariant kalkulacyjny				
I. Działalność kontynuowana				
1. Przychody ze sprzedaży	23 076	27 993	9 456	12 794
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	23 076	27 993	9 456	12 794
2. Przychody z dotacji	33	66	0	33
3. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	21 483	29 470	8 558	13 914
3.1. Koszt sprzedanych usług	21 483	29 470	8 558	13 914
4. Koszty związane z dotacjami	33	66	0	33
5. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 593	-1 477	898	-1 120
5.1. Koszty sprzedaży	127	431	42	192
5.2. Koszty ogólnego zarządu	3 219	3 913	1 657	1 878
5.3. Pozostałe przychody operacyjne	1 368	942	900	449
5.4. Pozostałe koszty operacyjne	1 077	829	731	639
5.5. Strata dotycząca aktywów do zbycia	0	289	0	289
6. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 462	-5 997	-632	-3 669
6.1. Przychody finansowe	12 467	208	12 436	141
6.2. Koszty finansowe	4 114	3 931	2 471	1 943
7. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 891	-9 720	9 333	-5 471
7.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
7.2. Podatek dochodowy odroczony	1 642	1 025	2 144	2 450
8. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	5 249	-10 745	7 189	-7 921
II. Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
9. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	5 249	-10 745	7 189	-7 921
9.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	5 771	-9 942	7 464	-7 506
9.2. - udziały nie dające kontroli	-522	-803	-275	-415
10. Inne całkowite dochody	0	0	0	0
11. Podatek od innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
12. Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0	0
13. Całkowite dochody ogółem	5 249	-10 745	7 189	-7 921

Gdańsk, 29.11.2013

I.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013R.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED			
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013	OKRES OD -DO 01.04.2013 30.09.2013	OKRES OD -DO 01.04.2012 31.03.2013	OKRES OD -DO 01.04.2012 30.09.2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	17 533	32 466	32 466
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	17 533	32 466	32 466
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	18 729	18 518	18 518
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	262	211	211
a) zwiększenie (z tytułu)	262	211	211
– przeniesienie zysku z roku 2011 na kapitał zapasowy	262	211	211
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	18 991	18 729	18 729
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	500	500	500
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	500	500	500
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-49 949	-49 738	-49 738
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	49 949	49 738	49 738
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	49 949	49 738	49 738
a) zwiększenie (z tytułu)	13 585	211	211
– przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	13 323	0	0
– przeniesienie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	262	211	211
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	63 534	49 949	49 949
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-63 534	-49 949	-49 949
5. Wynik netto	5 771	-13 322	-9 942
a) zysk netto	5 771	0	0
b) strata netto	0	13 322	9 942
II. Udziały niedające kontroli	393	2 004	2 004
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	393	2 004	2 004
1. Zmiany	-522	-1 611	-803
1.1. Zmniejszenia (z tytułu)	522	1 611	803
- udziały niedające kontroli	522	1 611	803
II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)	-128	393	1 201
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 782	17 533	21 721
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 782	17 533	21 721

Gdańsk, 29.11.2013

I.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013R.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED			
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013	01.04.2013 30.09.2013	01.04.2012 30.09.2012	01.04.2012 31.03.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata)brutto	6 891	-9 720	-13 645
II. Korekty razem	-8 292	11 224	16 005
1. Amortyzacja	3 492	3 941	7 574
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	31	-79	144
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 980	3 756	7 500
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-11 851	4	-2 222
5. Zmiana stanu rezerwy	193	4	20
6. Zmiana stanu zapasów	984	161	-295
7. Zmiana stanu należności	3 519	-2 267	-3 988
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 603	5 184	6 732
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 037	520	540
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 401	1 504	2 360
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	290	300	3 946
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	272	0	2 798
2. Inne wpływy inwestycyjne	18	300	1 148
II. Wydatki	993	765	1 735
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	993	765	1 723
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-703	-465	2 211
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	9 346	4 231	6 886
1. Kredyty i pożyczki	235	3 268	5 421
2. Inne wpływy finansowe	9 111	963	1 465
II. Wydatki	5 083	12 624	19 205
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 714	7 459	9 182
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	527	1 447	2 862
3. Odsetki	2 826	3 718	7 091
4. Inne wydatki finansowe	16	0	70
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 263	-8 393	-12 319
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	2 159	-7 354	-7 748
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	2 159	-7 354	-7 748
F. Środki pieniężne na początek okresu	357	8 105	8 105
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	2 516	751	357

Gdańsk, 29.11.2013

II INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres od 01.04.2013r. do 30.09.2013r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2012 r. do 30.09.2012r.

Skład Grupy Kapitałowej

Na dzień 30.09.2013 roku Grupę Kapitałową Swissmed tworzyły: Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - podmiot dominujący oraz cztery spółki zależne i jedna fundacja:

Spółka	Siedziba	Udział w kapitale /udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Gdańsk	56,5%	Zależna	Pełna
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna
Swissmed Development Sp. z o.o.	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna
Swissmed Chirurgia Sp. z o.o.	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna
Fundacja Promedicine	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna

Do dnia 28 sierpnia 2013 roku w skład grupy kapitałowej wchodziła spółka Swissmed Vascular Sp. z o.o. W tym dniu nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego spółki poprzez objęcie nowych udziałów przez Partnera Biznesowego, spółkę American Heart of Poland. W wyniku tego podwyższenia, udział Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zmniejszył się do poziomu poniżej 20%. W dniu 28 sierpnia 2013 roku nastąpiła także zmiana Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Swissmed Vascular. Zgodnie z MSR 18, pkt 14 Swissmed Centrum Zdrowia S.A. nie posiada już kontroli nad spółką oraz nie bierze udziału w konsolidacji sprawozdań. Z uwagi na fakt, że Grupa przekazała nabywcy znaczące ryzyko i korzyści zgodnie z MSR 18 oraz nastąpiło spełnienie warunków opisanych w paragrafie 14 MSR 18 Grupa rozpoznała sprzedaż udziałów w pierwszym półroczu 2013 r.

Ponadto postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk - Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, w dniu 07 listopada 2013 roku zmieniono nazwę Swissmed Chirurgia Sp. z o.o. na Swissmed Opieka Sp. z o.o.

Forma prawna i przedmiot działalności Emitenta

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

Data utworzenia Emitenta

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

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

Firma Swissmed Centrum Zdrowia Spółka Akcyjna

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

Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta

Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Stan Rady Nadzorczej na dzień 30 września 2013r. prezentował się następująco:

- | | |
|----------------------------|--------------------------------|
| 1. Bruno Hangartner | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| 2. Zbigniew Gruca | Członek Rady Nadzorczej |
| 3. Paweł Sobkiewicz | Członek Rady Nadzorczej |
| 4. Barbara Ratnicka-Kiczka | Członek Rady Nadzorczej |
| 5. Rafał Litwic | Członek Rady Nadzorczej |

W dniu 26 września 2013 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, na którym wszyscy dotychczasowi członkowie uzyskali absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym trwającym od 01.04.2012 do 31.03.2013. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło również uchwałę w sprawie powołania dotychczasowych członków Rady Nadzorczej na kolejną kadencję.

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

Komitet Audytu

Zgodnie z par. 19 ust. 4 Statutu Spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. „Rada Nadzorcza w okresie, w którym jej skład osobowy nie przekroczy 5 członków będzie wykonywała zadania komitetu audytu”.

W związku z uchwałą ZWZA Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z dnia 26.09.2013 r. w sprawie powołania dotychczasowego składu Rady Nadzorczej na dalszą kadencję, na mocy której zostało powołanych ponownie pięciu członków Rady Nadzorczej, co oznacza, że zadania Komitetu Audytu zostały przejęte przez Radę Nadzorczą zgodnie z treścią w/w zapisu Statutu Spółki.

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

Zarys ogólny działalności jednostki dominującej

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

- prowadzenie przychodni oferujących badania diagnostyczne i udzielanie porad lekarskich w zakresie kilkunastu dziedzin medycyny.
- prowadzenie leczenia szpitalnego obejmującego m.in., okulistykę, ginekologię, ortopedię, urologię chirurgię dziecięcą, chirurgię ogólną, chirurgię plastyczną oraz wykonywanie zabiegów chirurgicznych w ramach prowadzonych specjalności.

Opis działalności spółek zależnych jednostki dominującej

Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000238223. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 17.214.550,00 zł i dzieli się na 34.429 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Spółka została utworzona w lipcu 2005 r. 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 Chirurgia Sp. z o.o. (od 07.11.2013 Swissmed Opieka 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. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.000,00 zł (*pięć tysięcy złotych*) i dzieli się na 5 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 (*jeden tysiąc złotych*) każdy. Spółka została utworzona w kwietniu 2013 r. Jedynym założycielem i właścicielem (100%) jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Podstawowym przedmiotem działalności spółki Swissmed Chirurgia sp. z o.o. jest prowadzenie działalności szpitalnej [PKD 2007 – 8610Z – Działalność Szpitali].

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku, ul. Jaśkowa Dolina 132, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000296183. Kapitał zakładowy wynosi 4.070.895 PLN i dzieli się na 4.070.895 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda. Głównym akcjonariuszem spółki jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (56,5%), pozostałą część akcjonariatu stanowią osoby fizyczne.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. jest ochrona zdrowia i opieka społeczna [PKD 85], co pokrywa się z działalnością jednostki dominującej.

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. świadczy usługi medyczne (lecznictwo otwarte i zamknięte) w dziedzinach medycyny, w których jednostka dominująca zawarła kontrakt na świadczenie usług medycznych z Narodowym Funduszem Zdrowia i nie może ich wykonywać prywatnie.

Spółka powstała w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością działającej pod firmą Swissmed Prywatny Serwis Medyczny Sp. z o.o. w spółkę akcyjną. Przekształcenie zostało dokonane na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Swissmed Prywatny Serwis Medyczny Sp. z o.o. z dnia 12 grudnia 2007 r. Z dniem 31 grudnia 2007 r. spółka Swissmed Prywatny Serwis Medyczny Sp. z o.o. na mocy postanowienia Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego została przekształcona w spółkę akcyjną (postanowienie Sądu z dnia 31 grudnia 2007 r. doręczonego w dniu 18.01.2008r.).

W dniu 25.06.2010 Uchwałą nr 11 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego SWISSMED Prywatny Serwis Medyczny SA Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy postanowiło podwyższyć kapitał zakładowy o 1.500.000 akcji zwykłych serii C o wartości nominalnej 1 zł każda akcja, w strukturze: 1.000.000 akcji objął Swissmed Centrum Zdrowia S.A., natomiast 500.000 akcji objęły osoby fizyczne. Akcje te zostały zarejestrowane przez właściwy Sąd Rejestrowy w dniu 19 października 2010r.

W dniu 04.11.2010r. Uchwałą nr 1 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego SWISSMED Prywatny Serwis Medyczny SA Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy postanowiło podwyższyć kapitał zakładowy o nie więcej niż 1.250.000 akcji zwykłych serii D o wartości nominalnej 1 zł każda akcja. W drodze subskrypcji prywatnej podwyższono kapitał do wysokości 4.070.895 zł, tj. o 770.895 sztuk akcji. Kapitał ten został zarejestrowany w dniu 17 stycznia 2011r.

W dniu 04.11.2010r. Uchwałą nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. podjęto decyzję w sprawie dematerializacji akcji serii A, B, C, oraz akcji serii D obejmowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, upoważnienia do zawarcia umowy z Krajowym depozytem Papierów Wartościowych S.A. o rejestrację tych akcji w depozycie papierów wartościowych oraz ubiegania się o dopuszczenie tych akcji do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect lub na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Na podstawie Uchwały Zarządu KDPW S.A. nr 122/11 z dnia 11 lutego 2011r. akcje spółki zostały zarejestrowane w dniu 8 marca 2011r. w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych. Akcje Serii A, B, C, D zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu uchwałą Zarządu Giełdy nr 275/2011 z dnia 4 marca 2011 roku. Uchwałą Zarządu Giełdy nr 301/2011 z dnia 10 marca 2011r. wyznaczono pierwszy dzień notowań akcji Spółki na dzień 15 marca 2011r.

W dniu 09 maja 2011 roku spółka Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. zakupiła 100% udziałów w spółce Euromed Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Spółka Euromed prowadziła działalność medyczną w zakresie obsługi pacjentów prywatnych (indywidualnych i korporacyjnych) na terenie aglomeracji warszawskiej. W wyniku zawarcia w dniu 10.06.2011 r. pięciu transakcji pakietowych w alternatywnym systemie obrotu NewConnect spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zbyła łącznie 500.000 (pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela spółki Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. Przed zawarciem tej transakcji Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. posiadała 2.800.000 akcji zwykłych na okaziciela Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A., co stanowiło 68,75% kapitału zakładowego SPSM S.A., oraz posiadała 2.800.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu z tych akcji, co stanowiło 68,75% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Po zawarciu transakcji Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. posiada 2.300.000 akcji zwykłych na okaziciela Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A., co stanowi 56,5% kapitału zakładowego Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz posiada 2.300.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu z tych akcji, co stanowi 56,5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

W dniu 13 marca 2012 roku Zarząd Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. oraz Zarząd EUROMED uzgodniły i przyjęły Plan Połączenia, który został ogłoszony w dniu 22 marca 2012 roku w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 18 maja 2012 roku wpisano do Krajowego Rejestru Sądowego – rejestru Przedsiębiorców połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych spółki Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku (Spółka Przejmująca) ze spółką Euromed Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmowana) poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą – jako jedynego współnika Spółki Przejmowanej – całego majątku Spółki Przejmowanej. W związku z powyższym w dniu 18 maja 2012 roku nastąpiło wpisanie połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (dzień połączenia).

Swissmed Development 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 KRS 0000281295. Spółka została utworzona w maju 2007 roku. Jedyneym założycielem i właścicielem spółki jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (100 %).

Zasadniczym przedmiotem działalności Spółki jest zagospodarowanie, wynajem, kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek, w szczególności nabywanie gruntów pod nowe inwestycje, w tym medyczne oraz budowa nieruchomości, przede wszystkim obiektów szpitalnych. Spółka Swissmed Development Sp. z o.o. jest także stroną w negocjacjach i postępowaniach przetargowych dotyczących nabywania gruntów, dotychczas prowadzonych przez jednostkę dominującą.

Do dnia 7 maja 2010r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 4.000.000,00 PLN i dzieli się na 4.000 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 PLN każdy. Dnia 7 maja 2010 roku odbyło się Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, na którym podjęta została uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 4.000.000 zł do kwoty 16.740.000 zł.

Dnia 9 czerwca 2010 roku Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego Gdańsk - Północ w Gdańsku, Wydział VII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z dnia 28 maja 2010 roku, o rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego spółki Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku. Podwyższenie kapitału nastąpiło z kwoty 4.000.000 zł do kwoty 16.740.000 zł, to jest o kwotę 12.740.000 zł, w drodze ustanowienia nowych 12.740 udziałów o wartości nominalnej 1.000 zł każdy udział. Nowo ustanowione udziały zostały objęte przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku. W wyniku rejestracji, kapitał zakładowy Spółki wynosi 16.740.000 zł i dzieli się na 16.740 udziałów po 1.000 zł każdy. Liczba głosów wynikająca ze wszystkich ustanowionych udziałów po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego wynosi 16.740 głosów. Kwota wniesiona w gotówce przeznaczona została na budowę Centrum Medycznego Warszawa w związku z realizacją umowy z dnia 18 grudnia 2009 roku zobowiązującej do wybudowania Centrum Medycznego, ustanowienia odrębnej własności oraz zawarcia umowy przenoszącej własność.

Fundacja Promedicine. Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. utworzyła w marcu 2013 roku Fundację Promedicine z siedzibą w Gdańsku, ul. Jaśkowa Dolina 132. Fundacja Promedicine została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców 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-booki, 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.

Swissmed Centrum Zdrowia S.A. posiada 19,78% udziałów w spółce Swissmed Vascular Sp. z o.o., które nie są objęte konsolidacją. Z uwagi na fakt, że Grupa przekazała nabywcy znaczące ryzyko i korzyści zgodnie z MSR 18 oraz nastąpiło spełnienie warunków opisanych w paragrafie 14 MSR 18 Grupa rozpoznała sprzedaż udziałów w pierwszym półroczu 2013 r. Grupa Kapitałowa nie posiada żadnych jednostek nie objętych konsolidacją lub wyceną metodą praw własności.

III WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013R.

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013R.

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 2013 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 29.11.2013 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 Prywatny Serwis Medyczny S.A. – jednostka zależna,
- Swissmed Development Sp. z o.o. – jednostka zależna,
- Swissmed Opieka Sp. z o.o. – jednostka zależna,
- Fundacja Promedicine – jednostka zależna.

Obejmowanie danych finansowych jednostek zależnych metodą pełną obliuguje 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 2013 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 2013 roku jednostki dominującej 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

W związku ze zmianą roku obrotowego księgowego i podatkowego we wszystkich spółkach z Grupy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., pierwszy po zmianie rok obrotowy księgowy i podatkowy, następujący po roku obrotowym kończącym się w dniu 31 grudnia 2010 roku rozpoczął się w dniu 01 stycznia 2011 roku i skończył się z dniem 31 marca 2012 roku. Kolejne lata rozpoczynają się z dniem 01 kwiecień i trwać będą przez 12 kolejnych miesięcy. Dane za analogiczne okresy obejmują zatem odpowiednią ilość miesięcy w danym okresie sprawozdawczym.

Dane przedstawione w **skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej** na dzień 30.09.2013 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2013 roku (koniec roku obrotowego) oraz na dzień analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli na dzień 30.09.2012.

Dane zawarte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2013 roku do 30.09.2013 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2012 roku do 30.09.2012 roku oraz za okresy od 01.07.2013 roku do 30.09.2013 roku w odniesieniu do okresu trwającego od 01.07.2012 roku do 30.09.2012 roku.

Dane zawarte w skróconym sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2013 roku do 30.09.2013 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2012 do 31.03.2013 roku (rok obrotowy) oraz za okres analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli od 01.04.2012 do 30.09.2012.

Dane zawarte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2013 roku do 30.09.2013 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2012 roku do 30.09.2012.

III.1.4 Oświadczenie co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz pozostałych spółek z Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 30.09.2013 r. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności.

W dniu 26.09.2013 Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło Uchwałę nr 7 w sprawie dalszego istnienia Spółki stosownie do art. 397 Kodeksu spółek handlowych.

Zobowiązania Grupy kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na dzień 30.09.2013 r. stanowiły 81% sumy bilansowej, z czego długoterminowe kredyty i pożyczki stanowiły 37% krótkoterminowe zaś 9%. Środki pieniężne na dzień 30.09.2013 r. wynosiły 2mln 516 tys. i wzrosły w porównaniu do stanu na dzień 31.03.2013 o kwotę 2 mln 159 tys.

Osiągnięty zysk przez Jednostkę dominującą jest spowodowany zmianami restrukturyzacyjnymi w Grupie. W II kwartale 2013 r. jednostka dominująca dokonała realizacji sprzedaży udziałów. Zgodnie MSR 18 pkt 14 jednostka przekazała korzyści i ryzyko wynikające z prawa własności do dóbr i spełniła warunkową sprzedaż. W wyniku sprzedaży rozpoznano zysk z transakcji w wysokości 12mln 385 tys.

Obecne działania Swissmedu prowadzą do poszerzenia oferty spółki o usługi skierowane do seniorów. Zakres działań obejmujący obecnie domową opiekę pielęgniarską oferowaną osobom starszym i rekonwalescentom zostanie poszerzony o opiekę dzienną z zapewnieniem usług medycznych, rehabilitacyjnych i socjalnych, a w przyszłości także o całodobową opiekę nad osobami starszymi.

W konsekwencji podejmowanych działań, w kolejnych okresach powinna być widoczna dalsza poprawa kondycji finansowej Grupy Kapitałowej.

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.

III.1.6 Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte do przygotowania niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami stosowanymi w sprawozdaniu skonsolidowanym za 12 miesięcy zakończonych 31 marca 2013 roku sporządzonym według MSSF.

Nowe zasady rachunkowości oraz Interpretacje Komitetu ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

Poniżej przedstawiono nowe standardy i zmiany dla okresów sprawozdawczych po 1 stycznia 2013 oraz standardy i interpretacje oczekujące na zatwierdzenie przez Komisję Europejską, które mogą mieć wpływ na ewidencję zdarzeń gospodarczych Emitenta.

Grupa stosuje MSSF 13 i MSR 19. Powyższe nie mają wpływu na sprawozdania finansowe. Dotychczas nie nastąpiły zmiany w polityce rachunkowości.

MSSF 13 *Wycena wartości godziwej* – dotyczy zarówno pozycji finansowych jak i niefinansowych wycenianych w wartości godziwej. Obowiązuje od 1 stycznia 2013 r. lub później.

MSR 19 *Świadczenia pracownicze* – celem standardu jest uregulowanie rachunkowości świadczeń pracowniczych oraz wyjaśnianie informacji na ich temat w zakresie zobowiązań gdy pracownik wykonywał pracę w zamian za świadczenie pracownicze, które mają być wypłacone w przyszłości oraz koszty gdy Jednostka wykorzystwała korzyści ekonomiczne wynikające z pracy wykonanej przez pracownika w zamian za świadczenia pracownicze. Obowiązuje od 1 stycznia 2013 r. lub później.

Poniższe standardy nie zostały jeszcze zastosowane przez Grupę przy sporządzeniu niniejszego skonsolidowanego sprawozdania.

MSSF 9 „Instrumenty finansowe” mający zastosowanie do okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2015 r. lub później. MSSF 9 stanowi I Fazę projektu RMSR aby zastąpić MSR 39. Standard ten wprowadza ulepszone i uproszczone podejście do klasyfikacji i wyceny aktywów finansowych w porównaniu z wymogami MSR 39. Nie został jeszcze zatwierdzony przez UE.

MSSF 10 *Skonsolidowane sprawozdanie finansowe* – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub później. Standard ten ustanawia zasady prezentacji i sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego i zastępuje MSR 27 i SKI 12. W UE standard ma zastosowanie dla okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później.

Zmiany do MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12 „Przepisy przejściowe”, mające zastosowanie dla okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później. W UE standard ma zastosowanie dla okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później.

MSSF 11 *Wspólne porozumienia* – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub później. Standard ten ustanawia zasady sprawozdawczości finansowej dla uczestników wspólnego przedsięwzięcia i zastępuje MSR 31 i SKI 13. W UE standard ma zastosowanie dla okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później.

MSSF 12 *Ujawnienia udziału w innych jednostkach* – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub później. Dotyczy jednostek mających udziały w jednostce zależnej, wspólnym przedsięwzięciu, jednostce stowarzyszonej albo niekonsolidowanej jednostce strukturyzowanej. W UE standard ma zastosowanie dla okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później.

Zmiany do MSR 27 opublikowanego ponownie jako MSR 27 „Jednostkowe sprawozdanie finansowe” mające zastosowanie do okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub później. W UE standard ma zastosowanie dla okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później.

Zmiany do MSR 28 opublikowanego ponownie jako MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później. W UE standard ma zastosowanie dla okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później.

Zmiany do MSR 32 „Instrumenty finansowe- prezentacja: Kompensowanie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych” mające zastosowanie dla okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później.

Zmiany do MSSF 10, MSSF 11 i MSR 27 „Jednostki inwestycyjne” mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później. Zmiany nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE.

Zmiany do MSR 36 „Ujawnienia dotyczące wartości odzyskiwanej aktywów niefinansowych” mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później. Zmiany nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE.

Zmiany do MSR 39 „odnowienie instrumentów pochodnych i kontynuacja rachunkowości zabezpieczeń” mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później. Zmiany nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE.

KIMSF 21 „Opłaty publiczne” określa zasady ujmowania zobowiązań z tytułu opłat publicznych innych niż podatek dochodowy. Interpretacja ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później. Nie została jeszcze zatwierdzona przez UE.

Zarząd jest w trakcie oceny wpływu powyższych standardów i interpretacji na sprawozdawczość Spółki.

III.1.7 Zasady zarządzania ryzykiem oraz działania zabezpieczające

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

Ryzyko stopy procentowej

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

Ryzyko płynności

Ostrożne zarządzanie ryzykiem utraty płynności Grupa zakłada utrzymywanie przede wszystkim odpowiedniego poziomu środków pieniężnych. Nadwyżki środków pieniężnych są lokowane w depozytach bankowych. Grupa zamierza również zachowywać elastyczność finansowania dzięki nieprzekraczaniu przyznanym linii kredytowych.

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 mało znanych, sprzedaż odbywa się za gotówkę lub po dokonaniu przedpłaty.

Zarządzanie kapitałem

Zarządzanie kapitałem Grupy ma na celu zachowanie zdolności do kontynuowania działalności z uwzględnieniem realizacji planowanych inwestycji, tak by było możliwe generowanie zwrotu dla akcjonariuszy oraz korzyści dla pozostałych interesariuszy. W tym celu na bieżąco monitorowany jest poziom kapitału własnego do sumy bilansowej oraz stosunek długo rozumianego jako suma zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i leasingu finansowego do EBITDA.

III.1.8 Ważne oszacowania i osądy księgowe

Grupa kapitałowa dokonuje oszacowań i przyjmuje założenia dotyczące przyszłości. Uzyskane w ten sposób oszacowania księgowe z definicji rzadko pokrywać się będą 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.

III.1.9 Odroczonego 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 aktywa (w przypadku różnic ujemnych) lub rezerwy (w przypadku 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.

Płatności realizowane w formie akcji

Członkowie Zarządu, Rady Nadzorczej, Prokurenci Grupy, a także osoby spośród kierownictwa i kluczowego personelu, które przyczyniły się do wzrostu przychodów, efektywności funkcjonowania i rozszerzenia zakresu działalności Grupy oraz mają znaczący wpływ na uzyskiwane przez nią wyniki i dalszy rozwój – objęci zostali programem motywacyjnym. Program motywacyjny przewiduje nabycie przez osoby uprawnione warrantów subskrypcyjnych upoważniających do objęcia określonej ilości akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Wartość godziwą płatności w formie akcji rozliczanych w instrumentach kapitałowych określoną w dniu ich przyznania odnosi się w koszty.

Rezerwy

Grupa dokonuje szacunków na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

W zakresie świadczeń pracowniczych, Grupa nie jest stroną żadnych porozumień płacowych ani zbiorowych układów pracy. Grupa nie posiada także programów emerytalnych zarządzanych bezpośrednio przez Grupę lub przez fundusze zewnętrzne. Koszty świadczeń pracowniczych obejmują wynagrodzenia płatne zgodnie z warunkami zawartych umów o pracę z poszczególnymi pracownikami. Ponadto, kalkulacja uwzględnia przewidywane kształtowanie się wartości stóp procentowych i rotacji zatrudnionych aktualnie na dzień bilansowy, nie biorąc po uwagę ich zmian w przyszłości. Grupa utworzyła rezerwę na niewykorzystane urlopy oraz odprawy emerytalne.

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

Odpisy aktualizujące wartości aktywów

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

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

III.2. NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013

NOTA 1A ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013

Wyszczególnienie	kontrakty długoterminowe	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
			- oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	1 109	1 555	1 357	151	2 815
b) zmniejszenia (zaniechanie prac rozwojowych)	0	70	70	0	70
- inne(przeniesienie ZCP do Swissmed Vascular)	0	70	70	0	70
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 109	1 485	1 287	151	2 745
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	364	903	716	125	1 392
- umorzenie za okres I półrocze 2013	0	63	63	4	67
- zmniejszenie : wyksięgowanie umorzenia	0	-13	0	0	-13
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	364	953	779	129	1 446
g) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0
- zwiększenia z powodu braku uzyskania na dzień bilansowy pewności, że przyniosą spodziewane korzyści ekonomiczne	745	0	0	0	745
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	745	0	0	0	745
i) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	532	508	22	554

NOTA 1B ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013

Wyszczególnienie	umowy z klientami	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
			- oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	1 109	1 491	1 289	151	2 751
b) zwiększenia (z tytułu)	0	76	68	0	76
- kontrakty długoterminowe	0	76	68	0	76
c) zmniejszenia	0	13	0	0	13
- sprzedaż	0	13	0	0	13
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 109	1 554	1 357	151	2 814
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	142	758	596	112	1 012
- umorzenie za okres od 01.04.2012 do 31.03.2013	222	147	121	12	381
- wyksięgowanie umorzenia zaniechanie	0	-2	-2	0	-2
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec	364	903	715	124	1 391
g) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek	0	0	0	0	0
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	745	0	0	0	745
i) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	651	642	27	678

NOTA 1C – WARTOŚCI NIEMATERIALNE (NETTO)

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	532	651
- oprogramowania komputerowe	508	642
b) inne wartości niematerialne	22	27
Wartości niematerialne	554	678
Wartości niematerialne, razem	554	678

NOTA 2A - RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) środki trwałe, w tym:	101 739	110 555
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 816	12 820
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 182	69 616
- urządzenia techniczne i maszyny	733	824
- środki transportu	682	973
- inne środki trwałe	19 326	26 322
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	101 739	110 555

NOTA 2B- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	12 898	79 973	2 021	2 275	43 652	140 819
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	330	330
- ZAKUP	0	0	0	0	330	330
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	358	270	590	13 346	14 564
- przeniesienie ZCP do Swissmed Vascular)	0	0	94	0	13 070	13 164
- sprzedaż środków trwałych	0	0	27	590	276	893
- inne (utylizacja sprzętu, aktualizacja nakładów Warszawa)	0	358	149	0	0	507
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	12 898	79 615	1 751	1 685	30 636	126 585
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	79	9 986	1 196	1 301	17 330	29 892
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	3	1 075	-178	-298	-6 020	-5 418
- umorzenie za 6 MCY 2013r	3	1 440	132	154	1 660	3 389
- aktualizacja wartości w Euromedzie	0	0	0	0	0	0
- przeniesienie ZCP do Swissmed Vascular)	0	0	-94	0	-7 160	-7 254
- sprzedaż środków trwałych	0	0	-27	-448	-84	-559
- wyśięgowanie sprzętu, utylizacja	0	-97	-149	0	0	-246
- korekty konsolidacyjne	0	-268	-40	-4	-436	-748
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	82	11 061	1 018	1 003	11 310	24 474
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenia (rezygnacja z obiektu)	0	372	0	0	0	372
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	372	0	0	0	372
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 816	68 182	733	682	19 326	101 739

NOTA 2C - ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	12 898	78 935	2 431	2 272	45 277	141 813
b) zwiększenia (z tytułu)	0	1 340	145	60	2 283	3 828
- nabycie	0	118	145	60	2 283	2 606
- nakłady na remonty i przemieszczenia wewnętrzne	0	1 222	0	0	0	1 222
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	301	555	58	3 908	4 822
- środki trwałe Szpital WWA	0	0	39	0	904	943
- sprzedaż środków trwałych	0	0	91	58	2 899	3 048
- sprzedaż środków trwałych	0	0	0	0	0	0
- inne korekty	0	2	1	0	5	0
- aktualizacja Euromed	0	299	424	0	100	0
d) przemieszczenia konsolidacyjne	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	12 898	79 974	2 021	2 274	43 652	140 819
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	71	7 710	1 251	936	14 647	24 615
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	7	2 276	-54	365	2 683	5 277
- umorzenie za okres od 01.04.2012 do 31.03.2013	6	2 881	254	385	3 654	7 180
- umorzenie za poprzedni okres - nabycie EUROMED	0	-299	-423	0	-99	-821
- wyśięgowanie umorzenia	0	0	-6	0	-2 911	-2 917
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	-2	0	-15	-17
- wykup śr trw z leasingu	0	0	-40	-20	0	-60
- korekty konsolidacyjne	1	-306	163	0	-103	-245
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	78	9 986	1 197	1 301	17 330	29 892
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
- zwiększenia (zaprzestanie wykonywania działalności)	0	372	0	0	0	372
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	372	0	0	0	372
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 820	69 616	824	973	26 322	110 555

NOTA 2D - ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) własne	93 896	101 996
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	7 843	8 559
- budynki	4 822	5 247
- urządzenia medyczne i inne	351	405
- środki transportu	661	783
- inne	2 009	2 124
Środki trwałe bilansowe, razem	101 739	110 555

NOTA 2E- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013

Wyszczególnienie	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	5 991	517	1 467	2 428	10 403
b) zmniejszenia (z tytułu)	107	0	0	0	107
-aktualizacja nakładów poniesionych w przychodni w Warszawie	107	0	0	0	107
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	5 884	517	1 467	2 428	10 296
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	744	112	683	304	1 843
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	318	54	123	115	610
- umorzenie za okres od 01.04.2013 do 30.09.2013	318	54	123	115	610
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	1 062	166	806	419	2 453
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	4 822	351	661	2 009	7 843

NOTA 2F- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU, DZIERŻAWIE, NAJMIE ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013

Wyszczególnienie	-środki transportu	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 098	10 836
b) zwiększenia	0	570
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu	0	570
c) zmniejszenia (z tytułu)	631	631
- wykup z leasingu	631	631
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 467	10 775
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	763	826
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-80	1 018
- umorzenie za okres od 01.04.2012 do 31.03.2013	281	1 379
- wykup z leasingu	-361	-361
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	683	1 844
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	784	8 931

NOTA 3 UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH

Wyszczególnienie										
Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	Wartość bilansowa udziałów (akcji)	Proc. posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
1.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Gdańsk, Curie Skłodowskiej 5	usługi medyczne	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	4.10.2005 nabycie udziałów	900	900	56,5%	56,5%
						27.06.2008 nabycie akcji (konwersja wierzytelności)	509	509		
						22.09.2010 nabycie akcji	1 000	1 000		
						10.06.2011 zbycie akcji	-500	-500		
2.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	wynajem nieruchomości	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	20.07.2005	17 215	17 215	100%	100%
3.	Swissmed Development Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	23.05.2007	16 766	16 766	100%	100%
4.	Swissmed Opieka Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	prowadzenie działalności szpitalnej	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	04/2013	5	5	100%	100%
5.	Fundacja Promedycine	Gdańsk, Jaśkowa Dolina 132	działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	03/2013	5	5	100%	100%

NOTA 4 - ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie		30.09.2013	31.03.2013
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:		4 575	5 498
a) odniesionych na wynik finansowy		4 575	5 498
2. Zwiększenia		809	774
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		809	774
- rezerwa na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy		4	31
- strata podatkowa z lat ubiegłych		804	715
- rezerwa z tyt. niezapłaconych narzutów od wynagrodzeń		1	28
3. Zmniejszenia		157	1 697
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		110	477
- zmniejszenie rezerwy na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy		24	45
- zmniejszenie rezerwy na pozostałe koszty		14	46
- zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń i ZUS pracodawcy		14	55
- różnica w ujęciu amortyzacji księgowej i podatkowej		5	11
- inne		53	320
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		47	1 220
- różnice strat podatkowych z lat ubiegłych		47	1 220
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem		5 227	4 575

NOTA 5A - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) należności od pozostałych jednostek	5 401	8 639
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 256	6 626
- do 12 miesięcy	4 256	6 626
- z tytułu dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	45	96
- prezentacyjne ujęcie RMK	96	97
- faktoring	652	1 494
- kaucja	40	160
- inne	312	166
Należności krótkoterminowe netto, razem	5 401	8 639
c) odpisy aktualizujące wartość należności	113	113
Należności krótkoterminowe brutto, razem	5 514	8 752

NOTA 5B - ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
Stan na początek okresu	113	332
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	219
- rozwiązanie odpisu	0	7
- wykorzystanie odpisu	0	212
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	113	113

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

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) do 1 miesiąca	3 474	4 422
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0	3
c) należności przeterminowane	1 547	2 314
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	5 021	6 739
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	113	113
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	4 908	6 626

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

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) do 1 miesiąca	826	927
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	315	1 022
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	51	77
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	82	109
e) powyżej 1 roku	273	179
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 547	2 314
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	113	113
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 434	2 201

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

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) w walucie polskiej	2 516	357
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. w walucie EUR	0	0
<i>po przeliczeniu na zł</i>	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	2 516	357

NOTA 6 - KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 516	357
- inne środki pieniężne	0	2
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 516	355
b) udzielone pożyczki	130	125
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	2 646	482

Nota 7 - STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejow. akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe imienne	brak	brak	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	758 587	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 (wykup)	brak	brak	155 000	155	gotówka	26.01.2011	
Liczba akcji, razem				61 182 234				
Liczba akcji na 30.09.2013 roku:				61 182 234				
Liczba akcji na 31.03.2013 roku:				61 182 234				
Zmiana liczby akcji w okresie od 31.03.2013 do 30.09.2013				0				
Kapitał zakładowy, razem					61 182			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1,00	Wszystkie akcje są opłacone.					

NOTA 8 - ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	387	22
a) odniesionej na wynik finansowy	387	22
2. Zwiększenia	2 393	371
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	2 393	371
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	19	340
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	17	30
- odsetki od udzielonych pożyczek	4	2
- sprzedaż udziałów	2 353	
3. Zmniejszenia	100	6
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	100	6
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	100	6
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 680	387

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

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) stan na początek okresu	94	94
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
stan na koniec okresu	94	94

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

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) stan na początek okresu	416	354
b) zwiększenia (z tytułu)	0	194
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne - naliczenie na 31.03.2012	0	194
c) zmniejszenia	0	132
d) rozwiązanie (z tytułu)	146	0
- rozwiązanie naliczonej rezerwy na niewykorzystane urlopy	146	0
stan na koniec okresu	270	416

NOTA 9C - ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) stan na początek okresu	167	208
b) zwiększenia (z tytułu)	116	136
- rezerwa na badanie bilansu	0	81
- rezerwa na koszty	116	55
c) wykorzystanie (z tytułu)	164	177
- wykorzystanie rezerwy na koszty	123	136
- wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdania	41	41
c) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
- rezerwa na koszty	0	0
d) stan na koniec okresu	119	167

NOTA 10A- ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY		
Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) powyżej 1 roku do 3 lat	11 792	15 801
- leasingi	3 516	7 036
- kredyty bankowe i pożyczki	7 687	7 882
- zobowiązania z tyt. inwestycji	589	883
b) powyżej 3 do 5 lat	8 786	10 854
- leasingi	1 976	2 788
- kredyty bankowe i pożyczki	6 810	8 066
c) powyżej 5 lat	55 792	51 645
- leasingi	33 942	28 123
- kredyty bankowe i pożyczki	21 663	23 297
- kaucja	187	225
Zobowiązania długoterminowe, razem	76 370	78 300
d) rezerwy długoterminowe, razem	2 774	481
Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe, razem	79 144	78 781

NOTA 10B - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		
Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) wobec pozostałych jednostek	76 370	78 300
- kredyty i pożyczki	36 160	39 244
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	40 210	39 056
- umowy leasingu finansowego	39 434	37 948
- zobowiązania z tytułu inwestycji	589	883
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	187	225
Zobowiązania długoterminowe, razem (bez rezerw dług.)	76 370	78 300
- rezerwy długoterminowe (łącznie z rezerwą na odroczony podatek dochodowy)	2 774	481
Zobowiązania długoterminowe, razem	79 144	78 781

NOTA 10C - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU		
Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	70 046	67 470
b) minus przyszłe odsetki	30 612	29 523
c) zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	39 434	37 947
- powyżej 1 roku do 5 lat	39 434	37 947
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu, razem	39 434	37 947

NOTA 10D - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.09.2013

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			
PKO BANK POLSKI S.A.	Warszawa	28 680	PLN	26 615	46 304	7,15%; 7,81%	luty 2036	szczegółowy opis pkt. III.3 Sprawozdania
BZWBK S.A.	Wrocław	2 300	PLN	1 340	1 787	WIBOR PLUS MARŻA 2,7%	wrzesień 2016	szczegółowy opis pkt. III.3 Sprawozdania
BRE leasing Sp. z o.o.	Warszawa	120	PLN	33	35	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	listopad 2015	przewłaszczenie na przedmiocie dostawy, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	79	PLN	51	59	WIBOR 1M + marża w wys. 4,3 %	wrzesień 2015	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
SG EQUIPMENT FINANCE	Warszawa	10 240	PLN	7 050	8 141	WIBOR 1M + marża pożyczkodawcy	sierpień 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Raiffeisen Leasing Polska SA	Warszawa	1 432	PLN	1 071	1 261	stopa referencyjna na dzień podpisania umowy 4,21%	marzec 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Razem pożyczki				36 160				

NOTA 10E - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2013

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			
PKO BANK POLSKI S.A.	Warszawa	28 680	PLN	27 251	51 347	7,15%; 7,81%	luty 2036	wg opisu w sprawozdaniu finansowym
BZWBK S.A.	Wrocław	2 300	PLN	1 676	1 816	WIBOR PLUS MARŻA 3,2%	wrzesień 2016	wg opisu w sprawozdaniu finansowym
BRE leasing Sp. z o.o.	Warszawa	120	PLN	46	50	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	listopad 2015	przewłaszczenie na przedmiocie dostawy, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 604	PLN	329	351	WIBOR 1M + marża w wys. 4,3 %	wrzesień 2015	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 950	PLN	874	948	WIBOR 1M + marża w wys. 4,1 %	marzec 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	79	PLN	59	69	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
SG EQUIPMENT FINANCE Raiffeissen Leasing Polska S.A.	Warszawa	10 240	PLN	7 793	9 209	WIBOR 1M + marża pożyczkodawcy	sierpień 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
	Warszawa	1 432	PLN	1 217	1 471	stopa referencyjna na dzień podpisania umowy 4,21%	marzec 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Razem pożyczki				39 245	65 261			

Nota 11 A - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) wobec akcjonariusza	3 789	3 604
- otrzymane pożyczki	3 789	3 604
b) wobec pozostałych jednostek	13 527	25 969
- kredyty i pożyczki	4 907	7 742
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 605	10 737
- do 12 miesięcy	5 605	10 737
- z tytułu świadczeń pracowniczych	427	583
- inne /w tym zobowiązania z tyt. inwestycji/	712	1 710
- inne (wg tytułów)	1 876	5 197
- z tytułu podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	573	750
- z tytułu leasingu	1 216	3 324
- pozostałe pasywa	87	1 123
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	17 316	29 573
c) rezerwy krótkoterminowe	389	583
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	17 705	30 156

Nota 11 B - ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIESPŁACONE W OKRESIE:	30.09.2013	31.03.2013
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług bieżące	2 760	3 388
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :		
a) do 1 miesiąca	703	2 419
b) od 30-60 dni	760	1 296
c) od 60-180 dni	990	2 292
d) powyżej 180 dni	392	1 342
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 845	7 349
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem	5 605	10 737

NOTA 11C - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	30.09.2013	31.03.2013
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	4 651	6 781
b) minus przyszłe odsetki	3 435	3 457
c) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 216	3 324
- do 1 roku	1 216	3 324
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 216	3 324

NOTA 11D - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.09.2013

Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej	WARUNKI OPORCENTOWANIA	TERMIN SPŁATY
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	2 300	528	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,7 %	30.09.2016
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	500	386	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,2 %	31.10.2012
BRE Leasing Sp.z o.o.	Warszawa	120	26	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	lis-15
SQ Eguipment Finance	Warszawa	10 240	1 740	WIBOR 1M + marża pożyczkodawcy	15-08-2018
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	79	17	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0%	05/2016
TF Holding	Bern	818 euro	3 789	9 % w skali roku	
Raiffeisen Leasing Polska SA	Warszawa	1 432	292	stopa referencyjna 4,1 %	03/2018
Urtica	Warszawa	96	31	11 % w skali roku	
PKO Bank Polski	Warszawa	1 236	1 236	7,15%,7,81%	2036/ luty
Magellan SA	Warszawa	651	651	prowijza stanowiaca 2,5 % wartosci wierzytelności	
Razem kredyty i pożyczki			8 696		

NOTA 11E - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2013

Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej	WARUNKI OPORCENTOWANIA	TERMIN SPŁATY
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	2 300	384	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 3,2 %	wrz-16
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	550	151	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,2 %	kwi-13
BRE Leasing Sp.z o.o.	Warszawa	120	25	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	lis-15
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	1 604	256	WIBOR 1M + marża w wys. 4,3 %	wrz-15
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	1 950	475	WIBOR 1M + marża w wys. 4,1 %	mar-16
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	79	18	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj-16
SQ Eguipment Finance	Warszawa	10 240	1 405	WIBOR 1M + marża pożyczkodawcy	sie-18
PKO Bank Polski	Warszawa	28 680	1 238	7,15%,7,81%	lut-36
Magellan Sp. zo.o.	Warszawa	651	651	faktoring niepełny	
Magellan Sp. zo.o.	Warszawa	843	843	faktoring niepełny	
Partner Biznesowy	-	2 000	2 007	8% w skali roku	kwi-13
Raiffeisen Leasing Polska SA	Warszawa	1 432	215	stopa referencyjna 4,1% w skali roku	mar-18
Urtica	Warszawa	107	75	11% w skali roku	kwi-13
TF Holding AG	Bern	800 tys.EUR	3 603	9% w skali roku	lip-13
Razem kredyty i pożyczki:			11 346		

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

Wyszczególnienie	01.04.2013- 30.09.2013	01.04.2012- 30.09.2012
1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych w tym:	18 902	27 593
LECNICTWO OTWARTE	9 742	10 943
LECNICTWO ZAMKNIĘTE	9 160	16 649
2. Przychody z tyt. dotacji	33	66
3. Pozostałe przychody	4 174	400
Przychody netto ze sprzedaży, razem	23 109	28 059

NOTA 12A - PRZYSZŁE PRZYCHODY Z TYTUŁU LEASINGU

AKTYWA ODDANE W LEASING	30.09.2013
Łączna kwota przyszłych rat leasingowych z podziałem na	
a) do 1 roku	4 015
b) od 1-3 lat	8 175
c) od 3-5 lat	7 301
d) powyżej 5 lat	13 356
Należności z tytułu leasingu razem	32 847

NOTA 13 - KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Wyszczególnienie	01.04.2013- 30.09.2013	01.04.2012- 30.09.2012
a) amortyzacja	3 492	3 941
b) zużycie materiałów i energii	3 705	5 844
c) usługi obce	11 704	15 144
d) podatki i opłaty	186	245
e) wynagrodzenia	4 533	6 772
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	678	962
g) pozostałe koszty rodzajowe	564	972
Koszty według rodzaju, razem	24 862	33 880
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-127	-431
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 219	-3 913
Koszty dotacji	-33	-66
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (z dotacjami)	21 483	29 470

NOTA 14 - POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2013- 30.09.2013	01.04.2012- 30.09.2012
1. Zysk zezbycia niefinansowych aktywów trwałych	762	788
2. Inne przychody operacyjne	606	154
a) rozwiązanie rezerw	40	36
- rozwiązanie rezerwy na urlopy wypoczynkowe	40	36
b) pozostałe, w tym:	566	118
- pozostała sprzedaż (opłaty za wynajem samochodów służbowych, zwrot kosztów szkoleń, sprzedaż usług telekomunikacyjnych)	36	14
- otrzymane darowizny	0	6
- ZCP Diagnostyka RTG	0	2
- podnajem pomieszczeń	323	67
- inne	207	29
Inne przychody operacyjne, razem	1 368	942

NOTA 15 - POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2013-30.09.2013	01.04.2012-30.09.2012
1. Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych	107	502
- odpisy aktualizujące wartość utworzonej bazy klientów w związku z nabyciem Euromed Sp. z o.o.	107	502
Inne koszty operacyjne	970	327
A) pozostałe, w tym:	970	327
- nieumorzona wartość środków trwałych	275	0
- koszty uzyskania kredytu	14	0
- koszty podnajmu	206	190
- darowizny	0	6
- kary umowne	12	0
- inne	463	131
Pozostałe koszty operacyjne, razem	1 077	829

NOTA 16 - PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.2013-30.09.2013	01.04.2012-30.09.2012
PRZYCHODY FINANSOWE: ODSETKI		
a) odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	5	31
b) pozostałe odsetki	20	31
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	25	31
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE		
a) umowa zbycia udziałów	16 058	0
b) pozostałe	56	177
Pozostałe przychody finansowe, razem	16 114	177
Razem przychody finansowe	16 139	208

W II kwartale 2013 r. jednostka dominująca dokonała realizacji warunkowej sprzedaży udziałów. Zgodnie MSR 18 pkt 14 jednostka przekazała korzyści i ryzyko wynikające z prawa własności do dóbr i spełniła warunkową sprzedaż. W wyniku sprzedaży rozpoznano zysk z transakcji w wysokości 12mln 385 tys.

NOTA 17 - KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.2013-30.09.2013	01.04.2012-30.09.2012
KOSZTY FINANSOWE: ODSETKI		
a) od kredytów i pożyczek	1 455	1 906
- dla akcjonariusza	154	110
- dla innych jednostek	1 301	1 715
- dla jednostek powiązanych	0	81
b) pozostałe odsetki	1 606	1 881
- dla innych jednostek	149	9
- koszty finansowe z tyt. leasingu	1 454	1 872
- odsetki budżetowe	3	0
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	3 061	3 787
POZOSTAŁE KOSZTY FINANSOWE		
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	31	45
- zrealizowane	0	45
- niezrealizowane	31	0
b) pozostałe, w tym:	4 694	99
- prowizja przygotowawcza	5	0
- rozliczenie wyceny wg zamortyzowanego kosztu	0	95
- koszty dot. zbycia udziałów	3 672	0
- dyskonto należności długoterm. dot. zbycia udziałów	676	0
- aktualizacja wartości udziałów (po spełnieniu warunku)	341	0
- inne	0	4
Pozostałe koszty finansowe, razem	4 725	144
Razem koszty finansowe	7 786	3 931

NOTA 18a – Objasnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2013r.

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
C.I.1 - Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek w tym z tytułu:	235
<i>kredyt w rachunku bieżącym SPSM</i>	235
C.II.1 Spłaty kredytów i pożyczek, z tytułu:	1 714
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od Siemens Finance Sp. z o.o.</i>	202
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od SG Equipment Finance</i>	406
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od BRE Bank S.A.</i>	12
<i>spłaty kredytu inwestycyjnego</i>	881
<i>spłaty kredytów obrotowych</i>	213
C.II.2 Spłaty odsetek dotyczą:	2 826
<i>spłat odsetek od umów leasingu</i>	1 454
<i>spłat odsetek od kredytu inwestycyjnego</i>	961
<i>spłat odsetek z tyt.pożyczek</i>	345
<i>spłat odsetek od kredytu obrotowego</i>	8
<i>spłat odsetek pozostałych</i>	58
G. środki pieniężne na 30.09.2013, w tym:	2 516
<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych</i>	2 516

NOTA 18b – Objasnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2012r.

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
C.I.1 - Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek w tym z tytułu:	3 268
<i>pożyczka od TF Holding AG 800tys.EUR</i>	3 268
C.II.1 Spłaty kredytów i pożyczek, z tytułu:	7 459
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od Siemens Finance Sp. z o.o.</i>	291
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od SG Equipment Finance</i>	285
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od BRE Bank S.A.</i>	11
<i>spłaty kredytu inwestycyjnego</i>	100
<i>spłaty kredytów obrotowych</i>	6 772
C.II.2 Spłaty odsetek dotyczą:	3 718
<i>spłat odsetek od umów leasingu</i>	1 906
<i>spłat odsetek od kredytu inwestycyjnego</i>	1 208
<i>spłat odsetek z tyt.pożyczek</i>	516
<i>spłat odsetek od kredytu obrotowego</i>	76
<i>spłat odsetek pozostałych</i>	12
G. środki pieniężne na 30.09.2012, w tym:	751
<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych</i>	751

NOTA 19 - ZATRUDNIENIE

30.09.2013	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Swissmed Development Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	24	13	5	0	42
personel medyczny i pomocniczy techniczny	30	46	3	0	79
ŁĄCZNIE	54	59	8	0	121

30.09.2012	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Swissmed Development Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	26	13	5	3	47
personel medyczny i pomocniczy techniczny	77	54	3	0	134
ŁĄCZNIE	103	67	8	3	181

NOTA 20- ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ

Wyszczególnienie	01.04.2013-30.09.2013	01.04.2012-30.09.2012
Zysk (strata) netto w tys. zł	5 249	- 10 745
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	61 182 234	61 141 762
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,09	-0,18

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

III.3. 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

USTANOWIENIE ZABEZPIECZEŃ – KREDYT SWISSMED DEVELOPMENT SP. Z O.O. NA FINANSOWANIE SZPITALA SWISSMED W WARSZAWIE ORAZ WPIS ZASTAWU REJESTROWEGO NA UDZIAŁACH SPÓŁKI

Zgodnie z umowami kredytowymi zawartymi pomiędzy spółką zależną Swissmed Development Sp. z o.o. („Kredytobiorca”) a bankiem PKO BP S.A. („Kredytodawca”), 07 marca 2011 roku Swissmed Centrum Zdrowia S.A.:

- a. poręczył dwa weksle in blanco wystawione przez Swissmed Development Sp. z o.o. stanowiące zabezpieczenie dla spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 27.000 tys. zł oraz kredytu obrotowego w kwocie 6.300.tys. zł. Powyżej opisane poręczenia wekslowe udzielone zostały Kredytobiorcy w całym okresie kredytowania. Za udzielenie poręczeń wekslowych Swissmed Centrum Zdrowia S.A. nie otrzymał żadnego wynagrodzenia. Kredytobiorca jest spółką zależną wchodzącą w skład grupy kapitałowej Swissmed, w której Swissmed Centrum Zdrowia S.A. posiada 100% udziałów oraz 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników;
- b. zawarł z PKO BP S.A. umowę o ustanowienie zastawu rejestrowego na udziałach Swissmed Development Sp. z o.o. w celu zabezpieczenia wierzytelności Kredytodawcy z tytułu kredytu inwestycyjnego udzielonego Kredytobiorcy w kwocie 27.000tys. zł. Na mocy w/w umowy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („Zastawca”) ustanowił na rzecz PKO BP S.A. zastaw na stanowiących własność Zastawcy 16.740 udziałach Swissmed Development Sp. z o.o., o wartości nominalnej 1 tys. zł każdy udział. Najwyższa suma zabezpieczenia wynosi 32.400.tys. zł, w tym: odsetki od kredytu, roszczenia uboczne, koszty zaspokojenia PKO BP S.A.

W okresie obowiązywania umowy zastawu:

1. prawa korporacyjne (w tym prawo głosu na zgromadzeniu wspólników) będzie wykonywać Zastawca,
2. pożytki z zastawionych udziałów pozostają do dyspozycji Zastawcy,
3. zastawem rejestrowym objęte musi być 100% udziałów spółki Swissmed Development Sp. z o.o.

Zastaw rejestrowy obciąża udziały do czasu całkowitej spłaty wierzytelności PKO BP S.A. z tytułu kredytu inwestycyjnego udzielonego Swissmed Development Sp. z o.o.

Dnia 21 marca 2011 roku doręczono Zarządowi Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku (jednostka dominująca Grupy) postanowienia Sądu Rejonowego Gdańsk – Północ w Gdańsku, Wydział X Gospodarczy – Rejestru Zastawów z dnia 15 marca 2011 r. o wpisie do rejestru zastawów zastawu rejestrowego na udziałach Swissmed Development Sp. z o.o. – spółki zależnej.

Dostosowanie zabezpieczeń spłaty kredytów w związku z podwyższeniem kwoty kredytu inwestycyjnego i obrotowego

W związku z aneksami z dnia 09.11.2011 r. do umowy kredytu inwestycyjnego oraz umowy kredytu obrotowego zawartymi pomiędzy spółką zależną Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Kredytobiorca”), a Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie („PKO BP”, „Kredytodawca”), w dniu 16.11.2011 r. spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A.:

- a. udzieliła dwóch poręczeń wekslowych za zobowiązania Kredytobiorcy będącego wystawcą dwóch weksli własnych niezupełnych (in blanco) złożonych do dyspozycji PKO BP, jako zabezpieczenie wierzytelności Kredytodawcy z tytułu umowy kredytu inwestycyjnego w kwocie 28.680 tys. zł oraz z tytułu umowy kredytu obrotowego w kwocie 6.686,4 tys. zł. PKO BP przyjęła powyższe poręczenia wekslowe;
- b. zawarła z PKO BP aneks nr 1 z dnia 09.11.2011 r. do umowy o ustanowieniu zastawu rejestrowego na udziałach Swissmed Development Sp. z o.o. z dnia 07.03.2011 r. („Umowa Zastaw Rejestrowego”), zgodnie z którym strony postanowiły, że Umowa Zastawu Rejestrowego zabezpiecza wierzytelności PKO BP z tytułu umowy kredytu inwestycyjnego udzielonego Kredytobiorcy w kwocie 28.680 tys. zł. Najwyższa suma zabezpieczenia wynosi 52.504 tys. zł, w tym odsetki od kredytu, roszczenia uboczne oraz koszty zaspokojenia PKO BP.

W związku z podwyższeniem wartości kredytowania, w dniu 27 grudnia 2011 roku Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku w otrzymała postanowienia Sądu Rejonowego dla Warszawy- Mokotowa w Warszawie, IX Wydziału Ksiąg Wieczystych, z dnia 16 grudnia 2011 r. w przedmiocie zmiany wysokości dwóch hipotek umownych obciążających nieruchomość będącą współwłasnością Swissmed Development Sp. z o.o.

Na mocy ww. postanowienia oraz aneksów:

1. hipoteka umowna, zabezpieczająca spłatę kredytu inwestycyjnego w zakresie należności głównej została podwyższona do kwoty 43.020 tys. zł,
2. hipoteka umowna zabezpieczająca spłatę kredytu obrotowego w zakresie należności głównej została podwyższona do kwoty 10.029,6 tys. zł.

Jednocześnie Swissmed Development Sp. z o.o. w dniu 27 grudnia 2011 roku otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego Gdańsk – Północ w Gdańsku, Wydział IX Gospodarczy – Rejestru Zastawów z dnia 16 grudnia 2011 r. o zmianie wpisu do rejestru zastawów zastawu rejestrowego ustanowionego na udziałach Swissmed Development Sp. z o.o.

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, z których każdy, 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 wekslami 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.

ZASTAW REJESTROWY NA URZĄDZENIACH MEDYCZNYCH

1. Postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk – Północ w Gdańsku Wydział IX Gospodarczy – Rejestru Zastawów („Sąd rejestrowy”) z dnia 10.10.2011 r. dokonano wpisu do rejestru zastawów zastawu rejestrowego na następujących urządzeniach medycznych: 1) Ultrasonograf Vivid I, 2) RTG Cyfrowe Stacjonarne Definium 6000, 3) Tomograf Komputerowy VCT Advantage, 4) Rezonans Magnetyczny MR Optima 360, 5) Ultrasonograf Logiq P5. Zgodnie z zaświadczeniami Sądu rejestrowego załączonymi do w/w postanowień, wpisu do rejestru zastawów dokonano w dniu 12.10.2011 r.
2. Postanowieniem Sądu rejestrowego z dnia 11.10.2011 r. dokonano wpisu do rejestru zastawów zastawu rejestrowego na urządzeniu medycznym – RTG Analogowe Mobilne TMXR+. Według zaświadczenia Sądu rejestrowego załączonego do w/w postanowienia z dnia 11.10.2011 r. wpisu do rejestru zastawów dokonano w dniu 11.10.2011 r.

Podstawą wpisu w/w zastawów rejestrowych jest umowa o ustanowieniu zastawu rejestrowego z dnia 11.08.2011 r. zawarta pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. w Warszawie („SGEL”). Na mocy w/w umowy oraz przywołanych postanowień Sądu rejestrowego został ustanowiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. zastaw rejestrowy na stanowiących własność Swissmed Centrum Zdrowia S.A. powyżej opisanych urządzeniach medycznych o łącznej wartości 10.064 tys. zł. Ustanowiony zastaw rejestrowy zabezpiecza wierzytelności SGEL wynikające z pożyczki w kwocie 10.240 tys. zł, którą SGEL udzielił Swissmed Centrum Zdrowia S.A. W umowie zastawu rejestrowego strony określiły najwyższą sumę zabezpieczenia na kwotę 14.000 tys. zł.

Łączna wartość ewidencyjna zastawionych urządzeń medycznych w księgach rachunkowych Swissmed Centrum Zdrowia S.A. wynosi 10.064 tys. zł. Ustanowiony zastaw rejestrowy wygasa z chwilą całkowitej spłaty wierzytelności wynikającej z Umowy Pożyczki.

PORĘCZENIA WEKSLOWE – KREDYT INWESTYCYJNY ORAZ KREDYT W RACHUNKU BIEŻĄCYM SPÓŁKI ZALEŻNEJ SWISSMED PRYWATNY SERWIS MEDYCZNY S.A.

W dniu 29.11.2011 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. poręczył za zobowiązania wekslowe spółki zależnej Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. („Kredytobiorca”) będącej wystawcą dwóch weksli złożonych Bankowi Zachodniemu WBK Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu w celu zabezpieczenia kredytu inwestycyjnego w kwocie 2.300 tys. zł oraz kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 750 tys. zł. Zgodnie z dwoma deklaracjami poręczenia wekslowego z dnia 29.11.2011 r. Bank ma prawo wypełnić poręczone weksle w każdym czasie w przypadku niedotrzymania umownych terminów spłaty w/w kredytów zaciągniętych przez Kredytobiorcę na sumy odpowiadające aktualnym roszczeniom Banku, które obejmują: kwotę wierzytelności głównej wraz z odsetkami i innymi kosztami na dzień przedstawienia weksla do zapłaty. Poręczyciel oświadczył ponadto, że poddaje się egzekucji świadczeń pieniężnych w oparciu o bankowy tytuł egzekucyjny, przy czym Bank może wystawić bankowy tytuł egzekucyjny do kwot udzielonych kredytów wraz z odsetkami umownymi, opłatami i prowizjami, odsetkami od zadłużenia przeterminowanego, kosztami dochodzenia roszczeń banku oraz innymi kosztami powstałymi z przyczyn leżących po stronie Kredytobiorcy lub Poręczyciela, jednak maksymalnie: a) do kwoty 4.600 tys. zł w przypadku kredytu inwestycyjnego, b) do kwoty 1.500 tys. zł w przypadku kredytu w rachunku bieżącym. Bank może wystąpić do sądu o nadanie bankowemu tytułowi egzekucyjnemu klauzuli wykonalności do dnia: a) 30.09.2019 r. odnośnie kredytu inwestycyjnego, b) 31.10.2015 r. odnośnie kredytu w rachunku bieżącym.

III.4. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH

III.4.1 Swissmed Centrum Zdrowia S.A. – jednostka dominująca

KONTRAKT Z NARODOWYM FUNDUSZEM ZDROWIA

Kontrakt na rok 2013– lecznictwo szpitalne

- W dniu 10.05.2013 r., zawarto aneks pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a POW NFZ do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, na mocy którego kwota zobowiązania POW NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r. wynosi maksymalnie 22.824 tys. zł tj. uległa zwiększeniu o kwotę 598 tys. zł.
- W dniu 28 czerwca 2013 roku Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. powziął wiadomość o wyrażeniu przez Dyrektora Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia zgody na przeniesienie na spółkę Swissmed Vascular sp. z o.o. praw i obowiązków wynikających z umowy nr 11/000102/SZP/11/13 z dnia 18 stycznia 2011 roku o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim NFZ w zakresach wskazanych we wniosku o wyrażenie zgody na cesję umowy, tj. (oznaczenie kodami): 03.4100.030.02-1, 03.4100.130.02-1, 03.4100.330.02-1, 03.4260.040.02-1, 03.4530.030.02-1, 03.4530.130.02-1, 03.4560.030.02-1, 03.4900.008.03-1. Przeniesienie praw i obowiązków z Umowy z NFZ nastąpiło z dniem 01.07.2013r.
- W dniu 20.08.2013 r. podpisano aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, na mocy którego kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r. wynosiły maksymalnie 15.146 tys. zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 276 tys. zł.

Kontrakt z NFZ na rok 2013 – ambulatoryjna opieka specjalistyczna

- W dniu 26.06.2013 r. zawarto umowę o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna (ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne), zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku. Przedmiotem Umowy jest udzielanie przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. świadczeń opieki zdrowotnej, w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna (ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne) w zakresach określonych w planie rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik do Umowy. Warunki finansowe zostały określone w § 4 Umowy, zgodnie z którym kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji Umowy w okresie od dnia 01.07.2013 r. do dnia 31.12.2013 r. wynosi maksymalnie 38 tys. zł.
- W dniu 28.06.2013 r. zawarto umowę o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna, zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku. Przedmiotem Umowy jest udzielanie przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. świadczeń opieki zdrowotnej, w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna w zakresach określonych w planie rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik do Umowy. Warunki finansowe zostały określone w § 4 Umowy, zgodnie z

którym kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji Umowy w okresie od dnia 01.07.2013 r. do dnia 31.12.2013 r. wynosi maksymalnie 136 tys. zł.

- Kolejno, Swissmed Centrum Zdrowia S.A. podpisała (a) ugodę z dnia 20.09.2013 r. do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna (ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne), (b) ugodę z dnia 20.09.2013 r. do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna. Zgodnie z ugodą wskazaną w pkt (a), kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od 01.01.2013r. do dnia 30.06.2013r. wynosi maksymalnie 52 tys. zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 4 tys. zł, natomiast zgodnie z ugodą wskazaną w pkt (b) powyżej, kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od 01.01.2013 r. do dnia 30.06.2013 r. wynosi maksymalnie 730 tys. zł, tj. uległa zmniejszeniu o kwotę 63 tys. zł.
- W dniu 26.09.2013 r. podpisano umowę przelewu wierzytelności i przejęcia długu zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a Swissmed Vascular sp. z o.o. za wiedzą Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia zawierającej zgodę p.o. Dyrektora POW NFZ na dokonanie cesji. Na mocy w/w umowy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. przelała na rzecz Swissmed Vascular sp. z o.o. z dniem 01.10.2013 r. wszelkie wierzytelności i prawa z nimi związane wynikające z umowy zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a POW NFZ o udzielanie świadczeń zdrowotnych w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna w zakresie: świadczenia w zakresie kardiologii. Wartość kontraktu z NFZ podlegającego przeniesieniu na Cesjonariusza wynosi 68 tys. zł.

W związku z powyższym łączna wartość zawartych przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z NFZ na rok 2013 wynosi: 16.448 tys. zł.

ZAKOŃCZENIE NEGOCJACJI Z LUX MED sp. z o.o.

Ujawnienie informacji poufnej – List intencyjny LUX MED.

W dniu 19 lipca Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. przekazał do publicznej wiadomości informację poufną, której przekazanie do publicznej wiadomości zostało opóźnione na podstawie art. 57 ust. 1 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz na podstawie § 2 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 kwietnia 2006 r. w sprawie rodzaju informacji, które mogą naruszyć słuszny interes emitenta, oraz sposobu postępowania emitenta w związku z opóźnieniem przekazania do publicznej wiadomości informacji poufnych. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w dniu 31 stycznia 2013 r. przekazał Komisji Nadzoru Finansowego raport bieżący o następującej treści:

„Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ("Emitent", "Spółka") działając na podstawie art. 57 ust. 1 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych ("Ustawa o ofercie"), w zw. z § 2 ust. 1 pkt 1) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 kwietnia 2006 r. w sprawie rodzaju informacji, które mogą naruszyć słuszny interes emitenta, oraz sposobu postępowania emitenta w związku z opóźnieniem przekazania do publicznej wiadomości informacji poufnych, niniejszym przekazuje Komisji Nadzoru Finansowego informację o opóźnieniu przekazania do publicznej wiadomości informacji poufnej, którą stanowi otrzymany w dniu dzisiejszym, tj. 31 stycznia 2013 r., przesłany do wiadomości Emitenta, list intencyjny LUX MED Sp. z o.o. ("LUX MED") adresowany do Pana Bruno Hangartnera, będącego właścicielem spółki prawa szwajcarskiego TF Holding AG, zwanej "Głównym Akcjonariuszem", w którym LUX MED wyraził zainteresowanie

nabyciem 33.890.482 akcji Emitenta, stanowiących 55,39% ogólnej liczby akcji Spółki, który to list stanowi jednocześnie początek negocjacji. LUX MED przedstawił w tym dokumencie harmonogram i proces zmierzający do zrealizowania transakcji nabycia przez LUX MED 33.890.482 akcji Emitenta ("Transakcja"), które w zależności od akceptacji koncepcji i struktury Transakcji oraz przebiegu procesu due diligence Emitenta zostaną zakończone przedstawieniem niewiążącej oferty określającej kluczowe warunki i oś czasu planowanej Transakcji. LUX MED zakłada, że oferta zostałaaby przedstawiona w terminie nie później niż do dnia 30 marca 2013 roku.

W celu realizacji Transakcji LUX MED zamierza zawrzeć umowę na wyłączność obowiązującą do dnia 29 marca 2013 roku, na podstawie której LUX MED zostaną przyznane wyłączne prawa do zakupu akcji spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A., akcji/udziałów któregośkolwiek z podmiotów zależnych od Emitenta, lub nabycia jakichkolwiek bezpośrednio lub pośrednio kontrolowanych aktywów lub zorganizowanych części przedsiębiorstwa Spółki".

W związku z powyższym Swissmed Centrum Zdrowia S.A. poinformował, że powyższa informacja poufna będzie przekazana podmiotom, o których mowa w art. 56 ust. 1 Ustawy o ofercie niezwłocznie po przedstawieniu przez LUX MED niewiążącej oferty, jednak nie później niż w terminie do dnia 31 marca 2013 roku. Z uwagi na fakt, że w zakładanym pierwotnie terminie niewiążąca oferta nabycia akcji Głównego Akcjonariusza (spółka prawa szwajcarskiego TF Holding AG) nie została złożona, a jednocześnie z inicjatywy LUX MED strony postanowiły o dalszym prowadzeniu negocjacji w terminie do dnia 30 czerwca 2013 r., w związku z czym Swissmed postanowił przedłużyć okres opóźnienia podania do publicznej wiadomości informacji poufnej do dnia 01 lipca 2013 roku. W kolejnym raporcie nastąpiło przedłużenie okresu opóźnienia podania do publicznej wiadomości informacji poufnej do dnia 21 lipca 2013 roku.

Zarząd podjął decyzję o ujawnieniu informacji poufnej ze względu, że LUX MED nie przedstawił oferty nabycia akcji Głównego Akcjonariusza (spółka prawa szwajcarskiego TF Holding AG), a strony przedmiotowego listu intencyjnego zgodnie postanowiły o zakończeniu prowadzonych negocjacji.

Umowa z Swissmed Vascular Sp. z o.o.

Warunkowa umowa przeniesienia ZCP i warunkowa umowa najmu

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w nawiązaniu do uchwał podjętych na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 23 maja 2013, w dniu 29 maja 2013 roku zawarł ze spółką zależną Swissmed Vascular Sp. z o.o. warunkową umowę przeniesienia Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa z dnia 27 maja 2013 r. w celu pokrycia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Vascular. Na mocy tej umowy Swissmed Centrum Zdrowia z zastrzeżeniem ziszczenia się warunku zawieszającego w postaci wyrażenia przez Dyrektora POW NFZ zgody na przeniesienie na Vascular praw i obowiązków z poszczególnych zakresów umów o świadczenie opieki zdrowotnej zawartych pomiędzy POW NFZ, a Swissmed - przenosi na Vascular ogół składników materialnych oraz niematerialnych w rozumieniu art. 55(1) Kodeksu Cywilnego przeznaczonych do prowadzenia działalności Vascular. Działalność ta oznacza działalność leczniczą polegającą na udzielaniu świadczeń zdrowotnych z dziedziny kardiologii, kardiologii, chirurgii naczyniowej, anestezjologii i intensywnej terapii oraz izby przyjęć, w ramach: a) oddziałów: kardiologicznego, kardiologicznego, chirurgii naczyniowej, anestezjologii i intensywnej terapii, b) poradni chirurgii naczyniowej, c) izby przyjęć, zlokalizowanych w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44 oraz d) poradni kardiologicznej zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Jaśkowa Dolina 132. Działalność ta oparta jest o umowy zawarte przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z NFZ, tj.: umowy nr 11/000102/SZP/11/13 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne z 28.12.2012 r. oraz umowy nr 11/000102/AOS/10/13 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna z 28.12.2012 r. z następujących zakresów (oznaczenie kodami): 03.4100.030.02-1, 03.4100.130.02-1, 03.4100.330.02-1,

03.4260.040.02-1, 03.4530.030.02-1, 03.4530.130.02-1, 03.4560.030.02-1, 03.4900.008.03-1, 02.1100.001.02-1, 02.1120.001.02-2. Wartość części w/w kontraktów z NFZ podlegających przeniesieniu na Vascular wynosi 7.954 tys. PLN.

Jednocześnie w dniu 17 czerwca 2013r. została zawarta warunkowa umowa najmu części szpitala Swissmed w Gdańsku oraz porozumienie, o których Swissmed Centrum Zdrowia S.A. informował w raporcie bieżącym nr 13/2013 z dnia 18 czerwca 2013r.

Zmiana Umowy Przeniesienia ZCP

W dniu 28 czerwca 2013 roku zawarty został pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a spółką zależną Swissmed Vascular Sp. z o.o. aneks do umowy przeniesienia ZCP z dnia 27 maja 2013 r. Na mocy aneksu strony postanowiły zmienić warunek zawieszający umowy w ten sposób, że skuteczność przeniesienia ZCP na Vascular uzależniona jest od ziszczenia się warunku zawieszającego polegającego na udzieleniu przez Dyrektora Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia pisemnej zgody na przeniesienie na Vascular praw i obowiązków z umowy nr 11/000102/SZP/11/13 z dnia 18 stycznia 2011 roku, zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim NFZ w następujących zakresach (oznaczenie kodami): 03.4100.030.02-1, 03.4100.130.02-1, 03.4100.330.02-1, 03.4260.040.02-1, 03.4530.030.02-1, 03.4530.130.02-1, 03.4560.030.02-1, 03.4900.008.03-1.

Spełnienie się warunku zawieszającego z Umowy Przeniesienia ZCP

W dniu 28 czerwca 2013 roku Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. powziął wiadomość o wyrażeniu przez Dyrektora Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia zgody na przeniesienie na spółkę Swissmed Vascular Sp. z o.o. praw i obowiązków wynikających z umowy nr 11/000102/SZP/11/13 z dnia 18 stycznia 2011 roku o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, w zakresach wskazanych we wniosku o wyrażenie zgody na cesję umowy, tj. (oznaczenie kodami): 03.4100.030.02-1, 03.4100.130.02-1, 03.4100.330.02-1, 03.4260.040.02-1, 03.4530.030.02-1, 03.4530.130.02-1, 03.4560.030.02-1, 03.4900.008.03-1. Uzyskanie powyżej opisanej zgody stanowiło warunek zawieszający wejścia w życie Umowy Przeniesienia ZCP. Przeniesienie praw i obowiązków z Umowy z NFZ nastąpiło z dniem 01.07.2013 r.

Podwyższenie kapitału zakładowego w spółce Swissmed Vascular Sp. z o.o.

W dniu 28 sierpnia 2013 r. odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Swissmed Vascular Sp. z o.o., które podjęło m.in. uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez ustanowienie nowych udziałów, z wyłączeniem prawa pierwszeństwa dotychczasowych wspólników. Zgodnie z Uchwałą Zgromadzenie postanowiło podwyższyć kapitał zakładowy Spółki o kwotę 4.055.000 zł z kwoty 1.000.000 zł do kwoty 5.055.000 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nastąpiło poprzez utworzenie 4.055 nowych udziałów w kapitale zakładowym Spółki o wartości nominalnej 1.000 zł każdy udział. Nowe udziały w kapitale zakładowym Spółki zostaną pokryte wkładem pieniężnym w łącznej wysokości 4.055.000 zł. Zgromadzenie Wspólników postanowiło również wyłączyć prawo pierwszeństwa objęcia nowych udziałów przez dotychczasowych wspólników. Nowe udziały zostaną objęte przez spółkę pod firmą American Heart of Poland S.A. z siedzibą w Ustroniu za cenę w wysokości 1.000 zł za jeden udział (łącznie cena wyniesie 4.055.000 zł). W wyniku podwyższenia kapitału zakładowego nowy udziałowiec będzie posiadał 80,22% kapitału zakładowego Spółki. Uzgodnienia stron przewidują możliwość zwiększenia przez AHP udziału w kapitale zakładowym i głosach Spółki do 100%. Powyższe stanowi o pozyskaniu partnera biznesowego i nawiązaniu współpracy z doświadczonym operatorem medycznym, co pozwoli na wymianę doświadczeń biznesowo technologicznych.

W wyniku realizacji umowy Grupa Swissmed pozbyła się kontroli oraz przeniosła ryzyka i korzyści na American Heart of Poland S.A.

Ujawnienie informacji o warunkowej umowie sprzedaży udziałów Swissmed Vascular Sp. z o.o.

W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 32/2013 z dnia 29 listopada 2013 r. Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. ujawnił informacje poufne przekazane z opóźnieniem na podstawie art. 57 ust.1 Ustawy o ofercie – zawiadomienie o opóźnieniu informacji. Zgodnie z tym raportem Swissmed Centrum Zdrowia i American Heart of Poland S.A. w dniu 28 sierpnia 2013 r. zawarły warunkowa umowę sprzedaży udziałów spółki Vascular, na warunkach określonych w wyżej wymienionym raporcie bieżącym.

Zgoda Rady Nadzorczej na połączenie Swissmed Centrum Zdrowia S.A. ze Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. informuje, że Rada Nadzorcza Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na posiedzeniu w dniu 26 września 2013 roku, na wniosek Zarządu, wyraziła zgodę na planowane połączenie Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („spółka przejmująca”) ze spółką Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. („spółka przejmowana”) w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą za akcje, które spółka przejmująca wyda akcjonariuszom spółki przejmowanej (łączenie się przez przejęcie).

III.4.2 Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. – jednostka zależna

Zgoda Rady Nadzorczej na połączenie Swissmed Centrum Zdrowia S.A. ze Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Rada Nadzorcza Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. na posiedzeniu w dniu 26 września 2013 roku, na wniosek Zarządu, wyraziła zgodę na planowane połączenie Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („spółka przejmująca”) ze spółką Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. („spółka przejmowana”) w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą za akcje, które spółka przejmująca wyda akcjonariuszom spółki przejmowanej (łączenie się przez przejęcie).

Podnajem przychodni przy ul. Skłodowskiej Curie

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. zawarł w dniu 05.09.2013r. umowę podnajmu pomiędzy Scanmed Multimedis S.A., na mocy której Swissmed Prywatny Serwis Medyczny za wynagrodzeniem zobowiązał się udostępnić Podnajemcy część pomieszczeń w przychodni zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Marii Skłodowskiej-Curie 5 wraz z częściami wspólnymi tej przychodni oraz świadczyć na rzecz Podnajemcy czynności obsługi rejestracji w zakresie określonym Umową. Strony uzgodniły, że postanowienia Umowy wejdą w życie po spełnieniu się warunków w niej opisanych. Umowa zawarta została do dnia 30.09.2013 r., a po tej dacie stanie się umową zawartą na czas nieokreślony. Wartość Umowy w okresie pięcioletnim wyniesie 810.000 zł netto.

III.4.3 Swissmed Development Sp. z o.o. – jednostka zależna

Zawarcie przez spółkę zależną Swissmed Development Sp. z o.o. umowy o przelew części wierzytelności z umowy najmu Szpitala Swissmed Warszawa

Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku zawarł z Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie umowę o przelew wierzytelności z dnia 29 lipca 2013 roku w celu zabezpieczenia wierzytelności PKO BP z tytułu kredytu inwestycyjnego udzielonego Kredytobiorcy w kwocie 28.680.000,00 zł, na podstawie umowy kredytu. Na mocy Umowy Zbywca, w celu zabezpieczenia wierzytelności Kredytodawcy wynikającej z w/w kredytu inwestycyjnego, przelał na rzecz PKO BP wierzytelność jaka przysługuje Zbywcy w stosunku do najemcy Szpitala Swissmed Warszawa, z tytułu umowy najmu Szpitala Swissmed Warszawa z dnia 04 lipca 2012r., w kwocie równej wysokości raty kredytu inwestycyjnego – płatnej w okresach miesięcznych.

III.5. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY W PREZENTOWANYM OKRESIE

W działalności spółek z grupy kapitałowej nie występuje cykliczność ani sezonowość.

III.6. 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.7. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRZYWILEJOWANE

W okresie od 01.04.2013 do 30.09.2013 roku jednostka dominująca Grupy nie wypłaciła, ani nie zadeklarowała, że wypłaci dywidendę.

III.8. 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

III.8.1 Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - jednostka dominująca

Zbycie akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A. przez akcjonariusza posiadającego pośrednio powyżej 5% udziałów w liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy

W dniu 11 października 2013 roku Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. otrzymał od Prokom Investments S.A. z siedzibą w Gdyni („Prokom”) zawiadomienie złożone w trybie art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych o zmniejszeniu posiadanego pośrednio przez Prokom wraz z Osiedlem Wilanowskim Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni („Osiedle Wilanowskie”) – podmiotem zależnym od Prokom procentowego udziału w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów w Swissmed Centrum Zdrowia S.A. poniżej progu 5%. Zgodnie z w/w zawiadomieniem powyższa zmiana została spowodowana sprzedażą przez Osiedle Wilanowskie w dniu 02 października 2013 roku 53.513 akcji Spółki na rynku akcji GPW w Warszawie podczas sesji zwykłej. Rozliczenie transakcji nastąpiło zgodnie z zasadami KDPW w dniu 07 października 2013 r. („Dzień Rozliczenia”).

Przed zajściem powyższego zdarzenia Prokom posiadał (i) bezpośrednio 2.800.000 akcji Spółki, uprawniających do 2.800.000 głosów, co stanowiło 4,57% w kapitale zakładowym Spółki i 4,57% w ogólnej liczbie głosów oraz (ii) pośrednio wraz z Osiedlem Wilanowskim 3.071.579 akcji Spółki, uprawniających do 3.071.579 głosów, co stanowiło 5,02% w kapitale zakładowym i 5,02% w ogólnej liczbie głosów.

W wyniku sprzedaży w dniu 02 października 2013 roku 53.513 akcji Spółki, Prokom posiadał na Dzień Rozliczenia (i) bezpośrednio w kapitale zakładowym Spółki 2.800.000 akcji, uprawniających do 2.800.000 głosów, co stanowiło 4,57% w kapitale zakładowym Spółki i 4,57% w ogólnej liczbie głosów, oraz (ii) pośrednio wraz z Osiedlem Wilanowskim 3.018.066 akcji Spółki, uprawniających do 3.018.066 głosów, co stanowiło na Dzień Rozliczenia 4,93% w kapitale zakładowym i 4,93% w ogólnej liczbie głosów.

III.9. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

Od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego nie odnotowano zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych.

III.10. WYNAGRODZENIA ZARZĄDU, CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWEGO PERSONELU KIEROWNICZEGO

Wynagrodzenie brutto Zarządu z tytułu umowy o pracę /tys. zł/

Lp.	Imię i nazwisko	01.04.2013-30.09.2013	01.04.2012 - 30.09.2012
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu	210	210

Wynagrodzenia brutto innych osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umowy o pracę /tys.zł/

Lp.	Imię i nazwisko	01.04.2013-30.09.2013	01.04.2012 - 30.09.2012
1.	Włodzimierz Piankowski	81	132
2.	Anna Litwic	115	92

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. /tys. zł/

Lp.	Imię i nazwisko	01.04.2013-30.09.2013	01.04.2012 - 30.09.2012
1.	Bruno Hangartner	6	6
2.	Gruca Zbigniew	6	6
3.	Barbara Ratnicka-Kiczka	6	6
4.	Paweł Sobkiewicz	6	6
5.	Rafał Litwic	6	6
6.	Janusz Olędzki	0	5
7.	Mariusz Jagodziński	0	5

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. /tys. zł/

Lp.	Imię i nazwisko	01.04.2013-30.09.2013	01.04.2012 - 30.09.2012
1.	Zbigniew Gruca	7	7
2.	Janusz Kowalczyk	7	7
3.	Rafał Litwic	7	7
4.	Michał Mazurkiewicz	7	7

5.	Mateusz Walasiński	7	7
6.	Andrzej Olik	0	0

Wynagrodzenia osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umów cywilno-prawnych

Lp.	Imię i nazwisko	01.04.2013-30.09.2013	01.04.2012 - 30.09.2012
1.	Gruca Zbigniew	18	18
2.	Anna Litwic	30	30

Wynagrodzenia członków Zarządu w jednostkach powiązanych /tys. zł/

Lp.	Imię i nazwisko	01.04.2013-30.09.2013	01.04.2012 - 30.09.2012
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed PSM S.A.	67	57
2.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	43	9
3.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Development Sp. z o.o.	94	81
4.	Roman Walasiński - Prezes Zarządu Euromed Sp. z o.o.	0	10

III.11. INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji z podmiotami powiązаныmi za okres 6 miesięcy zakończonych dnia 30.09.2013 r. oraz za rok 31.03.2013

SPÓŁKA	PRZYCHODY		KOSZTY	
	30.09.2013	31.03.2013	30.09.2013	31.03.2013
Swissmed Centrum Zdrowia SA	1 803	4 242	2 790	9 057
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	2 911	6 363	34	38
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny SA	247	583	2 126	4 908
Swissmed Development Sp. z o.o.	0	3 182	9	41
Swissmed Opieka Sp.z o.o.	0	0	1	0
Fundacja Promedicine	0	0	1	0
Razem	4 961	14 370	4 961	14 044

Należności i zobowiązania

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Należności od jednostek powiązanych:

2.999 tys. PLN od Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.
 28 tys. PLN od Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.
 47 tys. PLN od Swissmed Development Sp. z o. o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

8 tys. wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Należności od jednostek powiązanych:

1 tys. PLN od Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

2.999 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
1.392 tys. PLN wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Należności od jednostek powiązanych:

8 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
1.392 tys. od Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

28 tys. PLN - Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Swissmed Development Sp. z o. o.

Należności od jednostek powiązanych:

260 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

47 tys. PLN - Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Umowy pożyczki z podmiotami powiązanymi

Pożyczka dla Swissmed Development Sp. z o.o.

W dniu 13 września 2013r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („Pożyczkodawca”) udzielił spółce zależnej – Swissmed Development Sp. z o.o. pożyczki w kwocie 100 tys. PLN. Umowa pożyczki została zawarta na okres do dnia 1 września 2014. Oprocentowanie pożyczki wynosi 9% w stosunku rocznym, odsetki płatne po spłacie pożyczki. Razem z poprzednią pożyczką (z dnia 27 lutego 2013) pozostała część do spłaty wraz z odsetkami z tytułu tych pożyczek na dzień 30.09.2013 roku wynosi łącznie 148 tys. zł.

III.12. ISTOTNE TRANSAKcje ZAWARTE PRZEZ EMITENTA NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nie wystąpiły transakcje ze stronami powiązanymi zawarte na innych warunkach niż rynkowych.

III.13. INFORMACJA O ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Wszystkie umowy zawarte przez spółki z grupy kapitałowej zostały uwzględnione w bilansie na dzień 30.09.2013r.

III.14. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Zarząd Spółki nie publikował wcześniej prognoz wyników na rok 2013.

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe:

Grażyna Matysiak

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 29.11.2013 r.

IV ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013 R.

IV.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2013

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.			
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2013	STAN NA 30.09.2013	STAN NA 31.03.2013	STAN NA 30.09.2012
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	57 931	61 539	63 259
1. Rzeczowe aktywa trwałe	15 121	22 675	23 649
2. Pozostałe wartości niematerialne	471	582	651
3. Należności długoterminowe	825	0	0
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	38 735	35 890	35 889
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 779	2 392	3 070
II. AKTYWA OBROTOWE	8 129	8 807	7 885
1. Zapasy, w tym:	323	1 299	860
1.1. Materiały	323	1 299	860
2. Należności krótkoterminowe:	5 281	7 068	5 894
2.1. Od jednostek powiązanych	3 074	2 041	1 162
2.1. Od pozostałych jednostek	2 207	5 027	4 732
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	278	216	121
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 247	224	271
5. Aktywa przeznaczone do sprzedaży	0	0	739
AKTYWA RAZEM	66 060	70 346	71 144
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	28 013	22 494	25 229
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	28 013	22 494	25 229
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	17 925	17 925	17 925
1.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-56 613	-45 696	-45 696
1.4. Zysk (strata) netto	5 519	-10 917	-8 182
III. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	38 047	47 852	45 915
1. Zobowiązania długoterminowe	26 860	27 072	27 533
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	23 329	25 445	25 622
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	2 547	272	156
1.3. Rezerwy długoterminowe	80	80	80
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	315	392	497
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu inwestycji	589	883	1 178
2. Zobowiązania krótkoterminowe	11 187	20 780	18 382
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 495	9 367	9 880
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	309	438	475
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	155	154	156
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	5 895	9 312	6 384
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	246	385	385
2.6. Pozostałe pasywa	87	1 124	1 102
PASYWA RAZEM	66 060	70 346	71 144

Gdańsk, 29.11.2013 r.

IV.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.				
JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013	OKRES OD -DO 01.04.2013 30.09.2013	OKRES OD -DO 01.04.2012 30.09.2012	OKRES OD -DO 01.07.2013 30.09.2013	OKRES OD -DO 01.07.2012 30.09.2012
Wariant kalkulacyjny				
I. Działalność kontynuowana				
1. Przychody ze sprzedaży	13 068	20 295	4 421	8 971
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	13 068	20 295	4 421	8 971
2. Przychody z dotacji	33	65	0	32
3. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	13 222	23 022	4 538	10 419
3.1. Koszt sprzedanych usług	13 222	23 022	4 538	10 419
4. Koszty związane z dotacjami¹	33	65	0	32
5. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-154	-2 727	-117	-1 448
5.1. Koszty sprzedaży	108	386	34	175
5.2. Koszty ogólnego zarządu	2 491	2 928	1 251	1 484
5.3. Pozostałe przychody operacyjne	563	171	486	139
5.4. Pozostałe koszty operacyjne	418	87	289	75
5.5. Strata dotycząca aktywów niefinansowych	0	133	0	133
6. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 608	-6 090	-1 205	-3 176
6.1. Przychody finansowe	12 409	165	12 398	125
6.2. Koszty finansowe	2 394	1 519	1 579	763
7. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 407	-7 444	9 614	-3 814
7.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
7.2. Podatek dochodowy odroczony	1 888	738	2 047	636
8. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	5 519	-8 182	7 567	-4 450
II. Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	
9. Zysk (strata) netto	5 519	-8 182	7 567	-4 450
10. Inne całkowite dochody	0	0	0	0
11. Podatek od innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
12. Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0	0
13. Całkowite dochody ogółem	5 519	-8 182	7 567	-4 450

Gdańsk, 29.11.2013 r.

IV.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITAŁE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.			
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITAŁE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013	OKRES OD -DO 01.04.2013 30.09.2013	OKRES OD -DO 01.04.2012 31.03.2013	OKRES OD -DO 01.04.2012 30.09.2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	22 494	33 411	33 411
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	22 494	33 411	33 411
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 182	61 182	61 182
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	17 925	17 925	17 925
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	17 925	17 925	17 925
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	0	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	0	0	0
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-56 613	-45 696	-45 696
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, – korekty błędów poprzednich okresów	56 613 0	45 696 0	45 696 0
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	56 613	45 696	45 696
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	56 613	45 696	45 696
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-56 613	-45 696	-45 696
5. Wynik netto	5 519	-10 917	-8 182
a) zysk netto	5 519	0	0
b) strata netto	0	10 917	8 182
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 013	22 494	25 229
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	28 013	22 494	25 229

Gdańsk, 29.11.2013 r.

IV.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 30.09.2013	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2013 30.09.2013	01.04.2012 30.09.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	7 407	-7 444
II. Korekty razem	-11 548	4 403
1. Amortyzacja	1 546	1 876
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	31	-70
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 323	1 425
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-11 357	138
5. Zmiana stanu rezerwy	-139	21
6. Zmiana stanu zapasów	977	177
7. Zmiana stanu należności	2 069	-2 935
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 961	3 252
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 037	519
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 141	-3 041
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	334	658
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	267	0
2. Inne wpływy inwestycyjne	67	658
II. Wydatki	784	489
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	674	489
2. Inne wydatki inwestycyjne	110	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-450	169
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	9 100	3 871
1. Kredyty i pożyczki	0	3 268
2. Inne wpływy finansowe	9 100	603
II. Wydatki	2 486	1 406
1. Spłaty kredytów i pożyczek	903	587
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	75	142
3. Odsetki	1 508	677
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 614	2 465
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	2 023	-407
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 023	-407
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	224	678
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 247	271

Gdańsk, 29.11.2013 r.

V WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013 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 2013 r. oraz ze śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 30.09.2013 roku.

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 29.11.2013 r.

Skrócone sprawozdanie jednostkowe jednostki dominującej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30 września 2013 roku jednostki dominującej 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. 30.09.2013 r. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności.

W dniu 26.09.2013 Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło Uchwałę nr 7 w sprawie dalszego istnienia Spółki stosownie do art. 397 Kodeksu spółek handlowych.

Zobowiązania Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na dzień 30.09.2013 r. stanowiły 58% sumy bilansowej, z czego długoterminowe kredyty i pożyczki stanowiły 61% krótkoterminowe zaś 15%. Środki pieniężne na dzień 30.09.2013 r. wynosiły 2mln 247 tys. i wzrosły w porównaniu do stanu na dzień 31.03.2013 o kwotę 2 mln 023 tys.

Osiągnięty zysk przez Jednostkę dominującą jest spowodowany zmianami restrukturyzacyjnymi w Grupie. W II kwartale 2013 r. jednostka dominująca dokonała realizacji warunkowej sprzedaży udziałów. Zgodnie MSR 18 pkt 14 jednostka przekazała korzyści i ryzyko wynikające z prawa własności do dóbr i spełniła warunkową sprzedaż. W wyniku sprzedaży rozpoznano zysk z transakcji w wysokości 12mln 385 tys.

Obecne działania Swissmedu prowadzą do poszerzenia oferty spółki o usługi skierowane do seniorów. Zakres działań obejmujący obecnie domową opiekę pielęgniarstwa oferowaną osobom starszym i rekonwalescentom zostanie poszerzony o opiekę dzienną z zapewnieniem usług medycznych, rehabilitacyjnych i socjalnych, a w przyszłości także o całodobową opiekę nad osobami starszymi.

W konsekwencji podejmowanych działań, w kolejnych okresach powinna być widoczna dalsza poprawa kondycji finansowej Spółki.

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 marca 2013 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

W związku ze zmianą roku obrotowego oraz roku podatkowego we wszystkich spółkach z Grupy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., pierwszy po zmianie rok obrotowy i podatkowy, następujący po roku obrotowym kończącym się w dniu 31 grudnia 2010 roku rozpoczął się w dniu 01 stycznia 2011 roku i skończył się z dniem 31 marca 2012 roku. Kolejne lata rozpoczynają się z dniem 01 kwiecień i trwać będą przez 12 kolejnych miesięcy. Dane za analogiczne okresy obejmują zatem odpowiednią ilość miesięcy w danym okresie sprawozdawczym.

Dane przedstawione **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z sytuacji finansowej** na dzień 30.09.2013 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2013 roku oraz na dzień analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli na dzień 30.09.2012.

Dane zawarte w **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów** obejmujące okres od 01.04.2013 roku do 30.09.2013 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2012 roku do 30.09.2012 roku oraz za okresy od 01.07.2013 roku do 30.09.2013 roku w odniesieniu do okresu od 01.07.2012 roku do 30.09.2012 roku.

Dane zawarte w **skróconym sprawozdaniu ze zmian w jednostkowym kapitale własnym** zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2013 roku do 30.09.2013 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2012 roku do 31.03.2013 roku oraz za okres od 01.04.2012 do 30.09.2012.

Dane zawarte **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych** obejmujące okres od 01.04.2013 roku do 30.09.2013 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres: od 01.04.2012 roku do 30.09.2012 roku.

NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

Nota 1 - ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIESPŁACONE W OKRESIE:	30.09.2013	31.03.2013
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	8	488
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące	0	8
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :	8	480
a/ do 1 miesiąca	8	390
b/ od 30-60 dni	0	90
c/ od 60-180 dni	0	0
d/ powyżej 180 dni	0	0
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	3 465	7 090
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług bieżące	1 537	2 419
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :		
a) do 1 miesiąca	422	1 260
b) od 30-60 dni	449	811
c) od 60-180 dni	768	1 587
d) powyżej 180 dni	289	1 013
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	1 928	4 671
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem	3 473	7 578

Nota 2 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	30.09.2013	31.03.2013
a) wobec jednostek zależnych	8	919
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8	488
- do 12 miesięcy	8	488
- inne	0	431
b) wobec akcjonariuszy	3 789	3 604
- kredyty i pożyczki (TF Holding)	3 789	3 604
c) wobec pozostałych jednostek	7 057	14 748
- kredyty i pożyczki (Siemens Finance)	0	749
- kredyty i pożyczki (BRE Leasing)	17	25
- pożyczka SG Equipment Finance	1 740	1 405
- pożyczka Raiffeisen Leasing	292	215
- faktoring niepełny Magellan	0	843
- inne	57	2 082
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 465	7 090
- do 12 miesięcy	3 465	7 090
- z tytułu świadczeń pracowniczych	309	438
- inne (wg tytułów)	1 177	1 901
- zob. z tyt. podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	296	398
- zob. z tytułu leasingu	155	154
- z tyt.inwestycji	638	589
- pozostałe	88	760
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	10 854	19 271
d) rezerwy krótkoterminowe	246	385
e) pozostałe pasywa	87	1 124
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	11 187	20 780

Nota 3 UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH

Wyszczególnienie										
Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	Wartość bilansowa udziałów (akcji)	Proc. posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
1.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Gdańsk, Jaškowa Dolina 132	usługi medyczne	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	4.10.2005 nabycie udziałów	900	900	56,5%	56,5%
						27.06.2008 nabycie akcji (konwersja wierzytelności)	509	509		
						22.09.2010 nabycie akcji	1 000	1 000		
						10.06.2011 zbycie akcji	-500	-500		
2.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	wynajem nieruchomości	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	20.07.2005	17 215	17 215	100%	100%
3.	Swissmed Development Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	23.05.2007	16 766	16 766	100%	100%
4.	Swissmed Opieka Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	prowadzenie działalności szpitalnej	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	04/2013	5	5	100%	100%
5.	Fundacja Promedicine	Gdańsk, Jaškowa Dolina 132	działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	03/2013	5	5	100%	100%

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe:

Grażyna Matysiak

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 29.11.2013.