
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

**GRUPA KAPITAŁOWA
SWISSMED**

**Za III kwartały 2017 trwające
od 01.04.2017 do 31.12.2017r.**



Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2017R. ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2017R.	5
I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2017.....	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017.....	6
I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	7
I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017.	8
I.5. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2017	9
I.6. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	10
I.7. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017.....	11
I.8. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017..	12
II INFORMACJE PODSTAWOWE	13
III WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE	18
IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE	24

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

Za III kwartały 2017 trwające od 01.04.2017 do 31.12.2017r.

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄ PODSTAWOWE POZYCJE SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (RÓWNIEŻ PRZELICZONE NA EURO) I PRZEDSTAWIAJĄ DANE NARASTAJĄCO ZA WSZYSTKIE PEŁNE KWARTAŁY DANEGO I POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO, A W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ - NA KONIEC BIEŻĄCEGO KWARTAŁU 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 3 KWARTAŁY 2017: OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	ZA 3 KWARTAŁY 2016: OKRES OD 01.04.2016 DO 31.12.2016	ZA 3 KWARTAŁY 2017: OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	ZA 3 KWARTAŁY 2016: OKRES OD 01.04.2016 DO 31.12.2016	
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	29 002	27 057	6 856	6 174	
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12	-984	3	-225	
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 535	-2 554	-363	-583	
4 Zysk (strata) netto	-1 992	-2 896	-471	-661	
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-2 020	-2 953	-478	-674	
6 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 313	375	547	86	
7 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-883	-1 181	-209	-269	
8 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 727	-2 614	-645	-596	
9 Przepływy pieniężne netto razem	-1 297	-3 420	-307	-780	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 31-12-2017	STAN NA DZIEŃ 31-03-2017	STAN NA DZIEŃ 12-2017	STAN NA DZIEŃ 31-03-2017	
10 Aktywa razem	52 702	55 642	12 636	13 186	
11 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 145	45 093	10 584	10 686	
12 Zobowiązania długoterminowe	34 893	35 951	8 366	8 520	
13 Zobowiązania krótkoterminowe	9 252	9 142	2 218	2 166	
14 Kapitał własny	8 557	10 549	2 052	2 500	
15 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	8 748	10 768	2 097	2 552	
16 Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 669	14 499	
17 Średnia ważona liczba akcji	6 118 223	6 118 223	6 118 223	6 118 223	
18 Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,33	-0,47	-0,08	-0,108	
19 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,40	1,72	0,34	0,08	

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 3 KWARTAŁY 2017: OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	ZA 3 KWARTAŁY 2016: OKRES OD 01.04.2016 DO 31.12.2016	ZA 3 KWARTAŁY 2017: OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	ZA 3 KWARTAŁY 2016: OKRES OD 01.04.2016 DO 31.12.2016	
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	14 821	12 636	3 504	2 883	
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 972	-3 043	-466	-694	
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 901	-4 012	-686	-916	
4 Zysk (strata) netto	-3 202	-4 163	-757	-950	
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-3 202	-4 163	-757	-950	
6 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 910	-1 904	452	-434	
7 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 412	-1 347	-570	-307	
8 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-717	-207	-170	-47	
9 Przepływy pieniężne netto razem	-1 219	-3 458	-288	-789	
wybrane dane jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 31.12.2017	STAN NA DZIEŃ 31.03.2017	STAN NA DZIEŃ 31.12.2017	STAN NA DZIEŃ 31.03.2017	
10 Aktywa razem	35 610	37 565	8 538	8 902	
11 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 836	24 589	6 194	5 827	
12 Zobowiązania długoterminowe	15 855	16 035	3 801	3 800	
13 Zobowiązania krótkoterminowe	9 505	8 233	2 279	1 951	
14 Kapitał własny	9 774	12 976	2 343	3 075	
15 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	9 774	12 976	2 343	3 075	
16 Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 669	14 499	
17 Średnia ważona liczba akcji	6 118 223	6 118 223	6 118 223	6 118 223	
18 Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,52	-0,68	-0,12	-0,155	
19 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,60	2,12	0,38	0,09	

Do przeliczania wartości na euro posłużono się następującymi wartościami kursów:

PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartały 2017 01.04.2017 31.12.2017	III kwartały 2016 01.04.2016 31.12.2016
Średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 9 miesięcy	4,2299	4,3823
PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2017	31.03.2017
Średni kurs NBP na ostatni dzień okresu	4,1709	4,2198

- 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 9 miesięcy 2017 roku, trwających od 01.04.2017 do 31.12.2017 tj.: 4,2299 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 obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 9 miesięcy 2016 roku, trwających od 01.04.2016 do 31.12.2016 tj.: 4,3823 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.12.2017 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.12.2017 roku tj. 4,1709 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2017 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.03.2017 roku tj. 4,2198 PLN/EURO.

I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2017R. ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2017R.

I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2017

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2017	STAN NA 31.12.2017	STAN NA 31.03.2017	STAN NA 31.12.2016
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	45 027	45 897	46 027
1. Rzeczowe aktywa trwałe	44 315	44 666	44 578
2. Pozostałe wartości niematerialne	72	90	77
3. Inwestycje długoterminowe	6	61	61
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	634	1 080	1 311
II. AKTYWA OBROTOWE	7 675	9 745	10 366
1. Zapasy, w tym:	287	355	369
1.1. Materiały	287	355	369
2. Należności krótkoterminowe:	3 042	3 750	3 425
2.1. Od pozostałych jednostek	3 042	3 750	3 419
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	157	154	153
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 189	5 486	6 419
AKTYWA RAZEM	52 702	55 642	56 393
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	8 557	10 549	11 268
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	8 748	10 768	11 463
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	6 306	5 797	5 797
1.3. Kapitał rezerwowy	500	500	500
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-57 220	-53 064	-53 063
1.5. Zysk (strata) netto	-2 020	-3 647	-2 953
2. Udziały niedające kontroli	-191	-219	-195
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	44 145	45 093	45 125
1. Zobowiązania długoterminowe	34 893	35 951	36 288
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	29	114
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	580	570	521
1.3. Rezerwy długoterminowe	68	68	57
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	34 213	35 194	35 486
1.5. Inne zobowiązania długoterminowe	32	90	110
2. Zobowiązania krótkoterminowe	9 252	9 142	8 837
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 117	4 955	4 542
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	459	389	442
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 399	1 225	1 346
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 690	1 856	1 950
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	587	717	557
PASYWA RAZEM	52 702	55 642	56 393

Gdańsk, 14 luty 2018 r.

I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	OKRES OD -DO 01.04.2017 31.12.2017	OKRES OD -DO 01.04.2016 31.12.2016	OKRES OD -DO 01.10.2017 31.12.2017	OKRES OD -DO 01.10.2016 31.12.2016
Wariant kalkulacyjny				
<i>I. Działalność kontynuowana</i>				
1. Przychody ze sprzedaży	29 002	27 057	9 003	9 417
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	29 002	27 057	9 003	9 417
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	26 690	25 081	8 562	8 772
2.1. Koszt sprzedanych usług	26 690	25 081	8 562	8 772
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 312	1 976	441	645
3.1. Koszty sprzedaży	64	58	21	16
3.2. Koszty ogólnego zarządu	3 139	3 724	994	1 189
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	1 383	1 501	459	609
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	480	679	194	374
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12	-984	-309	-325
4.1. Przychody finansowe	63	126	31	20
4.2. Koszty finansowe	1 610	1 696	573	572
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 535	-2 554	-851	-877
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	457	342	-11	280
6. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 992	-2 896	-840	-1 157
<i>II. Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
7. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	-1 992	-2 896	-840	-1 157
7.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-2 020	-2 953	-818	-1 125
7.2. - udziały nie dające kontroli	28	57	-22	-32
8. Całkowite dochody ogółem	-1 992	-2 896	-840	-1 157

Gdańsk, 14 luty 2018 r.

I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2017 31.12.2017	01.04.2016 31.03.2017	01.04.2016 31.12.2016
ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017			
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	10 549	14 536	14 536
– korekty błędów poprzednich okresów	0	-373	-373
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	10 549	14 163	14 163
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	5 797	2 865	2 865
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	509	2 932	2 932
a) zwiększenie (z tytułu)	509	2 932	2 932
– przeniesienie zysku	509	2 932	2 932
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	6 306	5 797	5 797
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	500	500	500
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	0	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	500	500	500
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-56 711	-49 759	-49 100
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	56 711	49 759	49 100
– korekty błędów poprzednich okresów	0	373	373
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	56 711	50 132	49 473
a) zwiększenie (z tytułu)	509	2 932	3 590
– przeniesienie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	509	2 932	2 932
– przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	658
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	57 220	53 064	53 063
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-57 220	-53 064	-53 063
5. Wynik netto	-2 020	-3 647	-2 953
a) zysk netto	0	0	0
b) strata netto	2 020	3 647	2 953
II. Udziały niedające kontroli	-219	-252	-252
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	-219	-252	-252
1. Zmiany	28	33	57
1.1. Zwiększenia (z tytułu)	28	33	57
– ujęcie zysków mniejszości	28	33	57
II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)	-191	-219	-195
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 557	10 549	11 268
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 557	10 549	11 268

Gdańsk, 14 luty 2018 r.

I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017.**GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED**

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2017 31.12.2017	01.04.2016 31.12.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-1 535	-2 554
II. Korekty razem	3 848	2 929
1. Amortyzacja	2 401	2 505
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-11	36
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 551	1 580
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-971	-1 061
5. Zmiana stanu rezerwy	-130	29
6. Zmiana stanu zapasów	68	-88
7. Zmiana stanu należności	708	30
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	232	-102
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 313	375
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	45	6
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	45	5
2. Inne wpływy inwestycyjne	0	1
II. Wydatki	928	1 187
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	928	1 187
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-883	-1 181
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	166	963
1. Kredyty i pożyczki	111	0
2. Inne wpływy finansowe	55	963
II. Wydatki	2 893	3 577
1. Spłaty kredytów i pożyczek	282	609
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	994	1 336
3. Odsetki	1 602	1 632
4. Inne wydatki finansowe	15	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 727	-2 614
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	-1 297	-3 420
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 297	-3 420
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 486	9 839
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	4 189	6 419

Gdańsk, 14 luty 2018 r.

I.5. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2017

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2017	STAN NA 31.12.2017	STAN NA 31.03.2017	STAN NA 31.12.2016
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	27 239	26 119	26 517
1. Rzeczowe aktywa trwałe	3 151	3 659	3 873
2. Pozostałe wartości niematerialne	48	58	51
3. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	23 412	21 467	21 467
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	628	935	1 126
II. AKTYWA OBROTOWE	8 371	11 446	11 642
1. Zapasy, w tym:	282	317	345
1.1. Materiały	282	317	345
2. Należności krótkoterminowe	1 834	4 204	3 997
2.1. Od jednostek powiązanych	1 049	2 856	2 679
2.2. Od pozostałych jednostek	785	1 348	1 318
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	2 125	1 576	1 165
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 130	5 349	6 135
AKTYWA RAZEM	35 610	37 565	38 159
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	9 774	12 976	13 946
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	9 774	12 976	13 946
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	1 990	1 990	1 990
1.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-50 196	-45 063	-45 063
1.4. Zysk (strata) netto	-3 202	-5 133	-4 163
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	25 836	24 589	24 213
1. Zobowiązania długoterminowe	15 855	16 035	16 154
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	15 000	15 029	15 114
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	343	349	340
1.3. Rezerwy długoterminowe	39	39	36
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	441	528	554
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu inwestycji	32	90	110
2. Zobowiązania krótkoterminowe	9 505	8 233	7 723
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 855	3 304	3 129
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	357	265	321
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	206	94	99
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	4 766	4 168	3 890
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	321	402	284
3. Pozostałe pasywa	476	321	336
PASYWA RAZEM	35 610	37 565	38 159

Gdańsk, 14 lutego 2018 r.

I.6. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	OKRES OD -DO 01.04.2017 31.12.2017	OKRES OD -DO 01.04.2016 31.12.2016	OKRES OD -DO 01.10.2017 31.12.2017	OKRES OD -DO 01.10.2016 31.12.2016
Wariant kalkulacyjny				
<i>I. Działalność kontynuowana</i>				
1. Przychody ze sprzedaży	14 821	12 636	4 247	4 411
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	14 821	12 636	4 247	4 411
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	14 724	13 217	4 442	4 556
2.1. Koszt sprzedanych usług	14 724	13 217	4 442	4 556
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	97	-581	-195	-145
3.1. Koszty sprzedaży	48	34	15	10
3.2. Koszty ogólnego zarządu	2 211	2 527	738	738
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	320	328	113	129
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	130	229	11	116
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 972	-3 043	-846	-880
4.1. Przychody finansowe	270	306	103	174
4.2. Koszty finansowe	1 199	1 275	373	439
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 901	-4 012	-1 116	-1 145
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	301	151	-2	180
6. Zysk (strata) (netto) z działalności kontynuowanej	-3 202	-4 163	-1 114	-1 325
<i>II. Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
7. Zysk (strata) netto	-3 202	-4 163	-1 114	-1 325
8. Całkowite dochody ogółem	-3 202	-4 163	-1 114	-1 325

Gdańsk, 14 luty 2018 r.

I.7. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017**SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.**

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2017	01.04.2016	01.04.2016
ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	31.12.2017	31.03.2017	31.12.2016
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	12 976	18 110	18 109
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	12 976	18 110	18 109
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	1 990	241	241
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	1 749	1 749
a) zwiększenie (z tytułu)	0	1 749	1 749
– z podziału zysku /ustawowo wymagana minimalna wartość/	0	1 749	1 749
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 990	1 990	1 990
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	-50 196	-43 314	-43 314
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu,	0	3 040	3 040
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	3 040	3 040
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	3 040	3 040
- pokrycie straty	0	1 291	1 291
- przeniesienie na kapitał zapasowy	0	1 749	1 749
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
4.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	50 196	46 354	46 354
4.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	50 196	46 354	46 354
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	1 291	1 291
- pokrycie straty zyskiem	0	1 291	1 291
4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	50 196	45 063	45 063
4.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-50 196	-45 063	-45 063
5. Wynik netto	-3 202	-5 133	-4 163
a) zysk netto	0	0	0
b) strata netto	3 202	5 133	4 163

Gdańsk, 14 luty 2018 r.

I.8. SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017**SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.**

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2017 31.12.2017	01.04.2016 31.12.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-2 901	-4 012
II. Korekty razem	4 811	2 108
1. Amortyzacja	653	803
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-13	1
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 098	1 028
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-57	26
5. Zmiana stanu rezerwy	-81	-60
6. Zmiana stanu zapasów	34	-90
7. Zmiana stanu należności	2 370	145
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	652	300
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	155	-45
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 910	-1 904
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	102	3
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	57	3
2. Z aktywów finansowych, w tym:	45	0
a) w jednostkach powiązanych	45	0
- zbycie aktywów finansowych	45	0
II. Wydatki	2 514	1 350
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14	350
2. Na aktywa finansowe, w tym:	2 500	0
a) w jednostkach powiązanych	2 500	0
- nabycie aktywów finansowych	2 000	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	500	0
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	1 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 412	-1 347
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	53	864
1. Inne wpływy finansowe	53	864
II. Wydatki	770	1 071
1. Spłaty kredytów i pożyczek	282	486
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	156	110
3. Odsetki	318	475
4. Inne wydatki finansowe	14	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-717	-207
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	-1 219	-3 458
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 219	-3 458
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 349	9 593
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 130	6 135

Gdańsk, 14 luty 2018 r.

II INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres od 01.04.2017r. do 31.12.2017r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2016 r. do 31.12.2016r.

Skład Grupy Kapitałowej

Na dzień 31.12.2017 roku Grupę Kapitałową Swissmed tworzyły: Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - podmiot dominujący oraz trzy spółki zależne i jedna fundacja:

Spółka	Siedziba	Udział w kapitale / udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Gdańsk	-	Podmiot dominujący	Pełna
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Gdańsk	76,05%	Zależna	Pełna
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk	100,00%	Zależna	Pełna
Swissmed Opieka Sp. z o.o.	Gdańsk	96,19%	Zależna	Pełna
Fundacja Promedicine	Gdańsk	100,00%	Zależna	Wyłączona

Fundacja Promedicine nie bierze udziału w sprawozdaniu skonsolidowanym ze względu na fakt, iż nie spełnia kryterium kontroli w celu uzyskania korzyści ekonomicznych.

Ponadto, postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku z dnia 27 lipca 2016 r. (dzień połączenia) nastąpiło połączenie Swissmed Centrum Zdrowia (Spółka Przejmująca) ze spółką zależną Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Spółka Przejmowana”). Połączenie Swissmed Centrum Zdrowia S.A. ze Spółką Przejmowaną nastąpiło w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie).

Podstawowa działalność Spółki Przejmującej polega na świadczeniu usług medycznych zarówno w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, diagnostyki specjalistycznej, jak i leczenia szpitalnego. Obejmuje ona prowadzenie przychodni oferujących badania diagnostyczne i udzielanie porad lekarskich w zakresie kilkunastu dziedzin medycyny, jak również prowadzenie leczenia szpitalnego obejmującego m.in., okulistykę, ginekologię, ortopedię, urologię, chirurgię dziecięcą, chirurgię ogólną, chirurgię plastyczną oraz wykonywanie zabiegów chirurgicznych w ramach prowadzonych specjalności. Natomiast zasadniczym przedmiotem działalności Spółki Przejmowanej było 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 Przejmowana była m.in. właścicielem przedsiębiorstwa Swissmed Development Warszawa, które zostało sprzedane na podstawie umowy z dnia 18.09.2015 r., (raport bieżący nr 20/2015 z dnia 18.09.2015 r.)

Z uwagi na fakt, iż spółka przejmująca i spółka przejmowana były pod wspólną kontrolą i na skutek połączenia spółek dotychczasowi udziałowcy nie utracili kontroli nad nimi, nie ma zastosowania MSSF 3. Z tego względu do rozliczenia połączenia zastosowano metodę łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c Ustawy o Rachunkowości. Połączenie dotyczy jednostki dominującej z jej jednostką zależną.

Łączenie metodą łączenia udziałów polega na sumowaniu poszczególnych pozycji odpowiednich aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów połączonych spółek, według stanu na dzień połączenia, po uprzednim doprowadzeniu ich wartości do jednolitych metod wyceny i dokonaniu odpowiednich wyłączeń (art. 44 c UoR).

Forma prawna i przedmiot działalności Emitenta

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

Data utworzenia Emitenta

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

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

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

Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta

Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2017 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

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku otrzymał w dniu 18.01.2018 r. oświadczenie o rezygnacji od Pana Pawła Sobkiewicza (raport bieżący nr 1/2018).

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku otrzymał w dniu 23.01.2018 r. oświadczenie o rezygnacji od Pana Zbigniewa Grucy (raport bieżący nr 2/2018).

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki obradujące w dniu 24.01.2018 r. na mocy uchwał nr 4 i 5 z dnia 24.01.2018 r. powołało w skład Rady Nadzorczej Emitenta: Pana Andrzeja Przewoźnika oraz Pana Wojciecha Rogowskiego (raport bieżący nr 4/2018).

Skład Rady Nadzorczej na dzień publikacji prezentował się następująco:

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

Komitet Audytu

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

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

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

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

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

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

Postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku z dnia 27 lipca 2016 r. nastąpiło połączenie Swissmed Centrum Zdrowia (Spółka Przejmująca) ze spółką zależną Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Spółka Przejmowana”). Połączenie Swissmed Centrum Zdrowia S.A. ze Spółką Przejmowaną nastąpiło w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie).

Zarys ogólny działalności jednostki dominującej

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

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

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

Opis działalności spółek zależnych jednostki dominującej

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

Swissmed Opieka Sp. z o.o. (do 07.11.2013 Swissmed Chirurgia Sp. z o.o.) z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000457695. Na dzień publikacji tego raportu kapitał zakładowy Spółki wynosi 525.000,00 zł (*pięćset dwadzieścia pięć tysięcy złotych*) i dzieli się na 525 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 (*jeden tysiąc złotych*) każdy. Spółka została utworzona w kwietniu 2013 r. Udziałowcami Spółki są Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz Grand Fidelia S.A., udział Swissmed Centrum Zdrowia S.A. to 96,19%. Podstawowym przedmiotem działalności spółki Swissmed Opieka sp. z o.o. jest pomoc społeczna i zakwaterowanie dla osób starszych i w podeszłym wieku [PKD 2007 – 8730Z].

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 7.394.395 PLN i dzieli się na 7.394.395 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda. Głównym akcjonariuszem spółki jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (76,05%), 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 Development Gdańsk Sp. z o.o. W dniu 06.10.2015 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zawarł akt założycielski spółki z ograniczoną odpowiedzialnością o nazwie: Swissmed Development Gdańsk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Czas trwania Spółki jest nieograniczony, a jej siedzibą jest miasto Gdańsk. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 50.000 zł i dzieli się na 50 udziałów, o wartości nominalnej 1.000 zł każdy udział. Emitent posiada wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki. Przeważającym przedmiotem działalności Spółki ma być wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi. W dniu 11.05.2017 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. sprzedał pięćdziesiąt udziałów w kapitale zakładowym spółki zależnej Swissmed Development Gdańsk sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Swissmed DG”). W wyniku zawarcia Umowy Sprzedaży, Swissmed Centrum Zdrowia nie posiada żadnych udziałów w kapitale zakładowym Swissmed DG, ani nie dysponuje żadnymi głosami na zgromadzeniu wspólników tej spółki.

Swissmed GP Sp. z o.o. W dniu 08.12.2015 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zawarł akt założycielski spółki z ograniczoną odpowiedzialnością o nazwie: Swissmed GP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Czas trwania Spółki jest nieograniczony, a jej siedzibą jest miasto Gdańsk. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.000 zł i dzieli się na 10 udziałów, o wartości nominalnej 500 zł każdy udział. Emitent posiada wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki. Przeważającym przedmiotem

działalności Spółki ma być praktyka lekarska specjalistyczna. W dniu 07.04.2017 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. sprzedał dziesięć udziałów w kapitale zakładowym spółki zależnej Swissmed GP sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Swissmed GP”). Sprzedane udziały stanowiły 100% wszystkich udziałów w kapitale zakładowym Swissmed GP. W wyniku zawarcia Umowy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. nie posiada żadnych udziałów w kapitale zakładowym Swissmed GP ani nie dysponuje żadnymi głosami na zgromadzeniu wspólników tej spółki.

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

III WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE

WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2017r. ORAZ DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2017r.

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU JEDNOSTKOWEGO ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017r.

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 2017 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 14.02.2018 r.

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 Opieka Sp. z o.o. – jednostka zależna.

Obejmowanie danych finansowych jednostek zależnych metodą pełną oblige 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.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres trwający od 01.04.2017 do 31.12.2017 zawiera:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym,
- 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 9 miesięcy zakończony 31.12.2017 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.

Okresy, za które prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe

Dane przedstawione w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2017 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2017 roku (koniec roku obrotowego) oraz do dnia 31.12.2016.

Dane zawarte w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2017 roku do 31.12.2017 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za 3 kwartały 2016 roku, czyli od 01.04.2016 roku do 31.12.2016 roku.

Dane zawarte w sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym i jednostkowym kapitale własnym zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2017 roku do 31.12.2017 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.04.2016 do 31.03.2017 roku oraz do danych za okres od 01.04.2016 do 31.12.2016.

Dane zawarte w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2017 roku do 31.12.2017 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za 3 kwartały 2016 roku, czyli od 01.04.2016 roku do 31.12.2016 roku.

III.1.1 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. 31.12.2017 r. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności.

W dniu 22.09.2017 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych.

W dniu 22.09.2017 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. podjęło uchwałę o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych.

Zarząd identyfikuje zagrożenia dla kontynuowania działalności spółek w Grupie Kapitałowej, w szczególności związane z:

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

Zarząd jednostki dominującej kontynuuje działania związane z rozwojem działalności medycznej w zakresie procedur szpitalnych prywatnych i opieki nad osobami starszymi. W konsekwencji tych działań Swissmed Opieka Sp. z o. o. w dniu 09 września 2015 roku przystąpiła do umowy Gminą Miasta Gdańska na odpłatne użytkowanie nieruchomości gruntowej położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 46, o powierzchni 1,7336 ha. Na Nieruchomości spółka w terminie 30 miesięcy zrealizuje inwestycję – Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjne w postaci kompleksu nieruchomości przeznaczonego dla mieszkańców Gdańska, ukierunkowanego głównie na opiekę nad osobami starszymi, przewlekle chorymi i niepełnosprawnymi. Spółka jest na etapie wyboru inwestora, z którym ma zamiar realizować przedsięwzięcie i uczestniczyć w jego finansowaniu.

W ramach rozwoju działalności medycznej, w odpowiedzi na zapotrzebowanie rynku oraz ograniczenie zakresu usług finansowanych ze środków publicznych Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. rozważa otwarcie Oddziału Neonatologicznego i Położniczego.

Zgromadzone środki pieniężne zostaną przeznaczone na inwestycje spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz utrzymanie bieżącej płynności w Swissmed Centrum Zdrowia S.A. i w razie potrzeby w Spółkach zależnych. Zarząd ściśle monitoruje i planuje płynność.

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

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

Jednocześnie Zarząd prowadzi ciągłe działania zmierzające do optymalizacji ponoszonych kosztów.

W ocenie Zarządu podjęte działania zakończą się powodzeniem i doprowadzą do trwałej poprawy rentowności i uzyskania dodatnich wyników finansowych Grupy w perspektywie 3 lat. Ponadto istnieje możliwość zbycia niektórych aktywów w przypadku wystąpienia trudności płynnościowych. Uwzględniając powyższe, mimo stwierdzonych zagrożeń, Zarząd uznaje założenie kontynuacji działalności spółek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za uzasadnione.

III.1.2 INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI

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

III.1.3 OPIS WAŻNIEJSZYCH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zastosowano takie same zasady rachunkowości i metody wyliczeń jak przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016/2017.

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które zostały opublikowane po dniu 31.03.2017 roku i które nie zostały przyjęte przez Unię Europejską:

- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” opublikowany 18.05.2017 roku (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później),
- KIMSF Interpretacja 23: Niepewność w ujmowaniu podatku dochodowego opublikowana 7.06.2017 roku (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku).

Powyższe standardy i interpretacje nie miały wpływu na niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

III.1.4 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 przyznaných 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.

III.1.5 WAŻNE OSZACOWANIA I OSĄDY KSIĘGOWE

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

Odroczony podatek dochodowy

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

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

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

Amortyzacja

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

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

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

Rezerwy

Grupa dokonuje szacunków rezerw na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

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

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

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

Odpisy aktualizujące wartości aktywów

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

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

IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE

IV.1. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH

Przedłużenie aneksu kontraktu z NFZ w zakresie leczenia szpitalnego oraz kontrakt z NFZ w zakresie rehabilitacji leczniczej

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ("Świadczeniodawca", "Emitent") informuje o doręczeniu Emitentowi w dniu 20.10.2017 r.:

1. umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – rehabilitacja lecznicza z dnia 04.10.2017 r. („Umowa REH”) zawartej pomiędzy Świadczeniodawcą, a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"), oraz
2. aneksu z dnia 13.10.2017 r. do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne z dnia 29.09.2017 r. ("Aneks SZP") zawartego pomiędzy Świadczeniodawcą a Oddziałem Funduszu.

Przedmiotem Umowy REH jest udzielanie przez Świadczeniodawcę świadczeń opieki zdrowotnej, w rodzaju rehabilitacja lecznicza. Umowa REH została zawarta na okres od dnia 01.10.2017 r. do dnia 30.09.2022 r. Kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji Umowy REH w okresie od dnia 01.10.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. wynosi maksymalnie 107.239,90 zł. Postanowienia Umowy REH nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów. Ponadto na mocy Aneksu SZP strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.10.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. wynosi maksymalnie 511.681,50 zł. W związku z powyższym kwota kontraktu z NFZ w zakresie leczenia szpitalnego, o którego zawarciu Emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 15/2017, uległa zwiększeniu o 421.591,50 zł.

Zmiana kontraktu z NFZ w zakresie leczenia szpitalnego

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ("Świadczeniodawca", "Emitent") informuje o doręczeniu Emitentowi w dniu 21.12.2017 r. aneksu z dnia 15.12.2017 r. do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne z dnia 29.09.2017 r. ("AneksSZP"), zawartego pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy AneksuSZP strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.10.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. wynosi maksymalnie 637.231,50 zł. W związku z powyższym kwota kontraktu z NFZ w zakresie leczenia szpitalnego, o którego zawarciu Emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 15/2017, uległa zwiększeniu o 125.550 zł.

Kontrakt z NFZ w zakresie leczenia szpitalnego - I półrocze 2018 r.

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ("Świadczeniodawca", "Emitent") informuje o doręczeniu Emitentowi w dniu 29.01.2018 r. aneksu z dnia 02.01.2018 r. do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne z dnia 29.09.2017 r. ("AneksSZP"), zawartego pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem

Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy AneksuSZP strony postanowiły, nadać umowie brzmienie określone w załączniku do tego aneksu, zgodnie z którym kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 30.06.2018 r. wynosi maksymalnie 180.180,00 zł.

Pożyczka dla spółki powiązanej

W okresie od lipca 2017 do grudnia 2017 Swissmed Centrum Zdrowia S.A. udzieliła w trzech transzach pożyczki dla spółki powiązanej Swissmed Opieka Sp. z o.o. na łączną kwotę 500 tys. zł.

IV.2. WSKAZANIE CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Opis czynników i zdarzeń mających wpływ na wyniki finansowe został opisany w punkcie IV.29. Nie wystąpiły zdarzenia o nietypowych charakterze, które miałyby wpływ znaczący na osiągnięte wyniki finansowe.

IV.3. WSKAZANIE KWOTY I RODZAJU POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ

W kwartalnym skróconym sprawozdaniu finansowym brak jest pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

IV.4. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W PREZENTOWANYM OKRESIE

W działalności Grupy Swissmed nie występuje cykliczność ani sezonowość.

IV.5. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU;

W okresie, którego dotyczy raport brak jest odpisów aktualizujących wartość zapasów.

IV.6. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW;

W okresie, którego dotyczy raport brak jest odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów.

IV.7. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW;

W okresie, którego dotyczy raport zmniejszono rezerwy o kwotę 130 tys. zł do wartości wskazanej w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w wysokości 587 tys. zł.

IV.8. INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO;

W okresie, którego dotyczy raport utworzono aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 634 tys. zł oraz rezerwę na podatek odroczonego w wysokości 580 tys. zł.

IV.9. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKcjACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH;

W okresie, którego dotyczy raport nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

IV.10. INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH;

W okresie, którego dotyczy raport nie zaciągnięto żadnego istotnego zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

IV.11. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH;

W okresie, którego dotyczy raport nie nastąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

IV.12. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW;

Nie wystąpiły.

IV.13. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI, NIEZALEŻNIE OD TEGO, CZY TE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SĄ UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ CZY W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA (KOSZCIE ZAMORTYZOWANYM);

Nie nastąpiły zmiany w sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).

IV.14. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO;

Nie dotyczy.

IV.15. W PRZYPADKU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ - INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA.

Nie nastąpiły żadne zmiany.

IV.16. INFORMACJĘ DOTYCZĄCĄ ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW;

Nie nastąpiły żadne zmiany.

IV.17. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W okresie, którego dotyczy raport nie dokonano emisji, wykupu bądź spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

IV.18. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRIWILEJOWANE

W okresie od 01.04.2017 do 31.12.2017 roku jednostka dominująca Grupy nie wypłaciła, ani nie zadeklarowała, że wypłaci dywidendę.

IV.19. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE NASTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA

Nie wystąpiły.

IV.20. 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.

IV.21. OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA,

W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK, UZYSKANIA LUB UTRATY KONTROLI NAD JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI ORAZ INWESTYCJAMI DŁUGOTERMINOWYMI, A TAKŻE PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI LUB ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI

Postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku z dnia 27 lipca 2016 r. (dzień połączenia) nastąpiło połączenie Swissmed Centrum Zdrowia (Spółka Przejmująca) ze spółką zależną Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Spółka Przejmowana”). Połączenie Swissmed Centrum Zdrowia S.A. ze Spółką Przejmowaną nastąpiło w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie).

Podstawowa działalność Spółki Przejmującej polega na świadczeniu usług medycznych zarówno w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, diagnostyki specjalistycznej, jak i leczenia szpitalnego. Obejmuje ona prowadzenie przychodni oferujących badania diagnostyczne i udzielanie porad lekarskich w zakresie kilkunastu dziedzin medycyny, jak również prowadzenie leczenia szpitalnego obejmującego m.in., okulistykę, ginekologię, ortopedię, urologię, chirurgię dziecięcą, chirurgię ogólną, chirurgię plastyczną oraz wykonywanie zabiegów chirurgicznych w ramach prowadzonych specjalności. Natomiast zasadniczym przedmiotem działalności Spółki Przejmowanej było 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 Przejmowana była m.in. właścicielem przedsiębiorstwa Swissmed Development Warszawa, które zostało sprzedane na podstawie umowy z dnia 18.09.2015 r., (raport bieżący nr 20/2015 z dnia 18.09.2015 r.)

Z uwagi na fakt, iż spółka przejmująca i spółka przejmowana były pod wspólną kontrolą i na skutek połączenia spółek dotychczasowi udziałowcy nie utracili kontroli nad nimi, nie ma zastosowania MSSF 3. Z tego względu do rozliczenia połączenia zastosowano metodę łączenia udziałów, o której mowa w art. 44c Ustawy o Rachunkowości. Połączenie dotyczy jednostki dominującej z jej jednostką zależną.

Łączenie metodą łączenia udziałów polega na sumowaniu poszczególnych pozycji odpowiednich aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów połączonych spółek, według stanu na dzień

połączenia, po uprzednim doprowadzeniu ich wartości do jednolitych metod wyceny i dokonaniu odpowiednich wyłączeń (art. 44 c UoR).

IV.22. WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ

W związku z połączeniem spółek, o których mowa w pkt IV.21, w jednostkowym sprawozdaniu finansowym dane poprzednich okresów zostały przekształcone, tak aby zachować porównywalność wszystkich pozycji sprawozdania finansowego.

IV.23. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Zarząd Spółki nie publikował wcześniej prognoz wyników na okres trwający od 01.04.2017 do 31.12.2017.

IV.24. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO

WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku w dniu 15.11.2017 r. otrzymał dwa zawiadomienia w trybie art. 19 ust. 1 MAR. Pierwsze zawiadomienie zostało złożone przez Pana Bruno Hangartnera – Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta, jako osoby pełniącej obowiązki zarządcze i dotyczyło nieodpłatnego nabycia 3 389 049 akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a drugie zawiadomienie złożyła spółka prawa szwajcarskiego TF Holding AG z siedzibą w Bernie w Szwajcarii (podmiot zależny od Pana Bruno Hangartnera), jako osoba blisko związana z osobą pełniącą obowiązki zarządcze (Bruno Hangartnerem – Przewodniczącym Rady Nadzorczej Emitenta) i dotyczyło nieodpłatnego zbycia 3 389 049 akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Na dzień publikacji niniejszego raportu stan akcjonariuszy posiadających znaczące pakiety akcji prezentował się w sposób następujący:

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

Od przekazania ostatniego raportu kwartalnego nie nastąpiły żadne zmiany w stanie posiadania akcji.

IV.25. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIENI DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO, ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB

Akcje jednostki dominującej (dane w pełnych złotych)

Swissmed Centrum Zdrowia S.A. wyjaśnia, że ze względu na proces scalania akcji Spółki polegający na tym, że 10 akcji Spółki o wartości nominalnej 1 zł każda zostało wymienionych na 1 akcję Spółki o wartości nominalnej 10 zł każda oraz uzupełnienia niedoborów scaleniowych, zgodnie z uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 28.11.2014 r. w sprawie scalenia (połączenia) akcji oraz upoważnienia Zarządu do podejmowania czynności niezbędnych do przeprowadzenia tego procesu, poniższe zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące zostało sporządzone z uwzględnieniem zakończonego w miesiącu maju 2015 r. procesu scalania akcji i uzupełnienia niedoborów scaleniowych. Wskazane liczby akcji Spółki po ich scaleniu, posiadane przez poszczególne osoby zarządzające i nadzorujące, wynikają z obliczeń własnych Spółki opartych na znanych Spółce danych dotyczących procesu scalenia akcji i uzupełnienia niedoborów scaleniowych.

P. Roman Walasiński, Prezes Zarządu jednostki dominującej na dzień przekazywania niniejszego raportu posiada 100.037 akcji jednostki dominującej, o łącznej wartości nominalnej 1.000.370 zł. W okresie od przekazania poprzedniego raportu rocznego stan posiadania akcji nie zmienił się.

P. Bruno Hangartner, Przewodniczący Rady Nadzorczej jednostki dominującej, na dzień przekazywania niniejszego raportu posiada 3.389.049 akcji jednostki dominującej, o łącznej wartości nominalnej 33.890.490 zł. W okresie od przekazania poprzedniego raportu rocznego stan posiadania akcji nie zmienił się.

P. Zbigniew Gruca, członek Rady Nadzorczej jednostki dominującej, na dzień przekazywania niniejszego raportu posiada 4.116 akcji jednostki dominującej, o łącznej wartości nominalnej 41.160 zł. W okresie od przekazania poprzedniego raportu rocznego stan posiadania akcji nie zmienił się.

P. Anna Litwic – prokurent, na dzień przekazania niniejszego raportu posiada 51.400 akcji jednostki dominującej, o łącznej wartości nominalnej 514.000 zł. W okresie od przekazania poprzedniego raportu rocznego stan posiadania akcji nie zmienił się.

P. Barbara Ratnicka-Kiczka, Członek Rady Nadzorczej jednostki dominującej, na dzień przekazania niniejszego raportu posiada 3.088 akcji jednostki dominującej, o łącznej wartości nominalnej 30.880 zł. W okresie od przekazania poprzedniego raportu rocznego stan posiadania akcji nie zmienił się.

Akcje w spółce zależnej Emitenta

P. Roman Walasiński, Prezes Zarządu Emitenta, na dzień przekazania niniejszego raportu posiada łączną ilość 200.000 sztuk akcji serii C w spółce zależnej Emitenta – Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

P. Anna Litwic – prokurent, na dzień przekazania niniejszego raportu posiada łączną ilość 100.000 akcji serii C w spółce zależnej Emitenta – Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Od przekazania ostatniego raportu okresowego nie nastąpiła żadna zmiana w stanie posiadania akcji w spółkach zależnych przez osoby zarządzające i nadzorujące.

IV.26. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.

Z UWZGLĘDNIENIEM INFORMACJI W ZAKRESIE:

- POSTĘPOWANIA DOTYCZĄCEGO ZOBOWIĄZAŃ ALBO WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ, KTÓRYCH WARTOŚĆ STANOWI CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMIENTA, Z OKREŚLENIEM: PRZEDMIOTU POSTĘPOWANIA, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA, STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA ORAZ STANOWISKA EMITENTA
- DWU LUB WIĘCEJ POSTĘPOWAŃ DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI, KTÓRYCH ŁĄCZNA WARTOŚĆ STANOWI ODPOWIEDNIO CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMIENTA, Z OKREŚLENIEM ŁĄCZNEJ WARTOŚCI POSTĘPOWAŃ ODRĘBNI W GRUPIE ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI – ZE WSKAZANIEM ICH PRZEDMIOTU, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA ORAZ STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA

Przeciwko spółce Swissmed Centrum Zdrowia S.A. toczą się postępowania sądowe, których wartość przedmiotu sporu wynosi łącznie 3.995,5 tys. PLN, w tym jedno postępowanie o wartości 2.020 tys. PLN. Największe postępowanie przeciwko Emitentowi, w ramach grupy zobowiązań, toczy się przed Sądem Okręgowym w Gdańsku z powództwa osoby fizycznej w związku z wykonanym zabiegiem operacyjnym. Wartość przedmiotu sporu wynosi 2.019.650 zł. Spółka otrzymała pozew w dniu 21.01.2014 r. i wniosła o oddalenie powództwa w całości. Obecnie prowadzone jest postępowanie dowodowe. Zdaniem pozwanej roszczenia są bezzasadne, gdyż zabieg oraz leczenie powoda były przeprowadzone zgodnie ze wskazaniami aktualnej wiedzy medycznej, dostępnymi personelowi pozwanej metodami i środkami zapobiegania, rozpoznawania i leczenia chorób oraz z najwyższą starannością. Ponadto w dniu zdarzeń będących podstawą roszczeń, Spółka posiadała polisy ubezpieczeniowe, obejmujące swoim zakresem przedmiot tych postępowań. Spółka oczekuje pozytywnego zakończenia spraw i uważa, że w związku z tym możliwość wystąpienia wypiływu środków pieniężnych jest znikoma, choć nie może zagwarantować ich wyniku.

IV.27. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYM I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE, Z WYJĄTKIEM TRANSAKCJI ZAWIERANYCH PRZEZ EMITENTA BĘDĄCEGO FUNDUSZEM Z PODMIOTEM POWIĄZANYM

WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI, PRZY CZYM INFORMACJE DOTYCZĄCE POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI MOGĄ BYĆ ZGRUPOWANE WEDŁUG RODZAJU, Z WYJĄTKIEM PRZYPADKU, GDY INFORMACJE NA TEMAT POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI SĄ NIEZBĘDNE DO ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA, WRAZ Z PRZEDSTAWIENIEM:

- A) INFORMACJI O PODMIOTOCIE, Z KTÓRYM ZOSTAŁA ZAWARTA TRANSAKCJA,
- B) INFORMACJI O POWIĄZANIACH EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ Z PODMIOTEM BĘDĄCYM STRONĄ TRANSAKCJI,
- C) INFORMACJI O PRZEDMIOTOCIE TRANSAKCJI,
- D) ISTOTNYCH WARUNKÓW TRANSAKCJI, ZE SZCZEGÓLNYM UWZGLĘDNIENIEM WARUNKÓW FINANSOWYCH ORAZ WSKAZANIEM OKREŚLONYCH PRZEZ STRONY SPECYFICZNYCH WARUNKÓW, CHARAKTERYSTYCZNYCH DLA TEJ UMOWY, W SZCZEGÓLNOŚCI ODBIEGAJĄCYCH OD WARUNKÓW POWSZECHNIE STOSOWANYCH DLA DANEGO TYPU UMÓW,
- E) INNYCH INFORMACJI DOTYCZĄCYCH TYCH TRANSAKCJI, JEŻELI SĄ NIEZBĘDNE DO ZROZUMIENIA SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA,
- F) WSZELKICH ZMIAN TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, OPISANYCH W OSTATNIM SPRAWOZDANIU ROCZNYM, KTÓRE MOGŁY MIEĆ ISTOTNY WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA;

Emitent ani jednostka od niego zależna nie zawarł żadnej transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

IV.28. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI - ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10 % KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA, Z OKREŚLENIEM:

- A) NAZWY (FIRMY) PODMIOTU, KTÓREMU ZOSTAŁY UDZIELONE PORĘCZENIA LUB GWARANCJE,
 B) ŁĄCZNEJ KWOTY KREDYTÓW LUB POŻYCZEK, KTÓRA W CAŁOŚCI LUB W OKREŚLONEJ CZĘŚCI ZOSTAŁA ODPOWIEDNIO PORĘCZONA LUB GWARANTOWANA,
 C) OKRESU, NA JAKI ZOSTAŁY UDZIELONE PORĘCZENIA LUB GWARANCJE,
 D) WARUNKÓW FINANSOWYCH, NA JAKICH ZOSTAŁY UDZIELONE PORĘCZENIA LUB GWARANCJE, Z OKREŚLENIEM WYNAGRODZENIA EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ ZA UDZIELENIE PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI,
 E) CHARAKTERU POWIĄZAŃ ISTNIEJĄCYCH POMIĘDZY EMITENTEM A PODMIOTEM, KTÓRY ZACIĄGNĄŁ KREDYTY LUB POŻYCZKI;

W okresie, którego dotyczy raport Swissmed Centrum Zdrowia S.A. ani żadna z jednostek zależnych nie udzieliła żadnych poręczeń kredytu, pożyczki, ani nie udzieliły żadnych gwarancji. Wcześniejsze poręczenia i gwarancje zostały opisane w raporcie rocznym za okres od 01.04.2015 do 31.03.2016.

IV.29. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA;

DANE PORÓWNAWCZE OBEJMUJĄ DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANĄ JAK I DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANĄ GRUPY SWISSMED.

Przychody

W analizowanym okresie przychody ogółem Grupy Kapitałowej Swissmed wyniosły 29.002 tys. zł. i prezentowały się na znacznie wyższym poziomie jak w III kwartale 2016 roku (wzrost w przychodach ogółem wyniósł +7,2%). Wzrost ten został zrealizowany na poziomie usług medycznych za sprawą pacjenta prywatnego (wzrost o 11,6%). Analiza przychodów w okresie ostatniego kwartału tj. po utracie finansowania ze środków publicznych pokazuje utrzymującą się tendencję wzrostową w zakresie wykonywania prywatnych procedur medycznych.

przychody:	01.04.2017- 31.12.2017	01.04.2016 - 31.12.2016	dynamika	udział
NFZ	5 880	5 870	0,2%	20,3%
pacjent prywatny	21 288	19 079	11,6%	73,4%
przychody medyczne	27 168	24 949	8,9%	
pozostałe przychody	1 834	2 108	-13,0%	6,3%
RAZEM	29 002	27 057	7,2%	

W bieżącym okresie wystąpił zbliżony poziom realizacji usług na rzecz pacjentów z Narodowego Funduszu Zdrowia.

Poziom usług na rzecz pacjentów prywatnych prezentował się na poziomie dużo wyższym od poziomu w I kwartale roku poprzedniego (+11,6%). Główny wpływ na osiągnięte wyniki miały przychody zrealizowane przez Spółkę Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A., a także przychody zrealizowane

w zakresie prywatnych zabiegów chirurgicznych oraz w przychodni endoskopowej i okulistyki laserowej w ramach spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

przychody:	01.04.2017- 31.12.2017	01.04.2016 - 31.12.2016	dynamika	udział
lecznictwo otwarte	15 812	15 590	1,4%	58,2%
<i>liczba procedur</i>	232 247	226 793	2,4%	
lecznictwo zamknięte	11 356	9 359	21,3%	41,8%
<i>liczba procedur</i>	2 206	1 700	29,8%	
przychody z usług medycznych	27 168	24 949	8,9%	
średnia cena procedury I. Otwartej	68 zł	69 zł		
średnia cena procedury I. Zamkniętej	5 148 zł	5 505 zł		

W zakresie leczenia otwartego, w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim nastąpił nieznaczny wzrost w przychodach (+1,4 %), przy jednoczesnym wzroście liczby usług wykonanych na rzecz pacjentów. Zdecydowany jednak wzrost odnotowano w leczeniu zamkniętym, gdzie dynamika przychodów wyniosła 21,3% za sprawą znacznego wzrostu procedur medycznych.

Koszty

Niewielkim wzrostom uległy koszty działalności operacyjnej (+3,6%). Największe różnice odnotowano w kosztach materiałów i energii, związanych materiałami medycznymi (+16,0%). W pozostałych pozycjach kosztów nastąpił spadek wynagrodzenia (tj. umowy o pracę i zlecenia średniego personelu medycznego) -3,6%, a z kolei nastąpił wzrost z tytułu obcych usług medycznych +5,1%.

koszty:	01.04.2017- 31.12.2017	01.04.2016 - 31.12.2016	dynamika	udział
amortyzacja	2 400	2 505	-4,2%	8,7%
materiały i energia w tym:	4 342	3 714	16,9%	
<i>materiały medyczne</i>	3 340	2 880	16,0%	10,0%
usługi obce w tym:	15 907	15 150	5,0%	
<i>usługi obce medyczne</i>	12 191	11 597	5,1%	40,2%
podatki i opłaty	264	241	9,5%	0,8%
wynagrodzenia	6 383	6 621	-3,6%	22,9%
inne	597	632	-5,5%	2,2%
RAZEM	29 893	28 863	3,6%	

Wynik

Grupa Swissmed wygenerowała pozytywny wynik na sprzedaży brutto w wysokości 2.312 tys. zł, a rentowność sprzedaży brutto wyniosła 8%, wynik EBITDA uplasował się na poziomie 2.412 tys. zł, rentowność EBITDA wyniosła 8%. Wartości te prezentują się na poziomie wyższym niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zarząd spółek z Grupy Swissmed na bieżąco monitoruje i koryguje działania dążące do poprawy rentowności Grupy.

RACHUNEK WYNIKÓW	01.04.2017- 31.12.2017	01.04.2016 - 31.12.2016	dynamika
przychody	29 002	27 057	7%
wynik na sprzedaży brutto	2 312	1 976	17%
<i>marża brutto</i>	8%	7%	
EBIT	12	-984	
<i>rentowność operacyjna</i>	0%	-4%	
amortyzacja	2 400	2 505	
EBITDA	2 412	1 521	
<i>rentowność EBITDA</i>	8%	6%	
przychody finansowe	63	126	
koszty finansowe	1 610	1 696	
wynik brutto	-1 535	-2 554	
wynik netto	-1 992	-2 896	

IV.30. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU.

W kolejnym kwartale 2017 roku, Spółki z Grupy Swissmed kontynuować będą proces rozwoju prowadzonej działalności operacyjnej. Działania te obejmować będą:

- Rozwój usług w placówkach ambulatoryjnych, w szczególności związane z Centrum Opieki i Aktywizacji Seniora polegające na zapewnieniu całodobowej opieki i rehabilitacji osobom starszym, pacjentom po hospitalizacji lub leczeniu operacyjnym, które ze względu na stan zdrowia lub stopień niepełnosprawności nie mogą samodzielnie funkcjonować w środowisku domowym.
- Rozwój rentownych usług szpitalnych i ambulatoryjnych.

IV.31. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.09.2017

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

NOTA 1 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	31.12.2017	31.03.2017
Aktywa finansowe	7 393	9 450
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach nabycia	6	60
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	157	154
Należności własne wyceniane w nominale	3 041	3 750
Środki pieniężne	4 189	5 486
Zobowiązania finansowe	42 910	43 738
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	37 334	38 394
Zobowiązania wyceniane w nominale	5 576	5 344

NOTA 2 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	31.12.2017			31.03.2017		
	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
Oprocentowanie stałe						
Oprocentowanie zmienne						
Pożyczki udzielone	157	0	0	154	0	0
Kredyty i pożyczki	585	0	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	2 504	5 782	28 463	3 081	5 704	29 609

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto Grupy zmieniłby się o +/- 372 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald aktywów i zobowiązań finansowych takich, jak na koniec roku obrotowego). Ze względu na brak aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej zmiana stóp procentowych nie będzie skutkować na wynik / kapitały w inny sposób niż zmiana wartości przychodów i kosztów odsetkowych.

NOTA 3 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE

Specyfikacja	31.12.2017			31.03.2017		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR	-	-	EUR	1	4
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 105	EUR	265	1 117

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

NOTA 4 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 31.12.2017

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 2 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	5 750	28 463	34 213
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	32	0	32
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 105	28	56	501	0	0	1 690
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	109	325	965	0	0	1 399
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 325	2 568	149	55	20	0	5 117
Razem	3 430	2 705	530	1 521	5 802	28 463	42 451

Grupa zarządza ryzykiem płynności dostosowując zapadalność aktywów do wymagalności pasywów. Wysokie saldo środków pieniężnych pokrywa z nadwyżką całość zobowiązań finansowych podlegającą zapłacie w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W przypadku wystąpienia nieplanowanych zakłóceń dotyczących płynności Zarząd może rozważyć zbycie niektórych aktywów lub pozyskanie dodatkowego finansowania.

NOTA 5 - PRZYSZŁE ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW NAJMU BUDYNKÓW - LEASING OPERACYJNY

Wyszczególnienie	MORENA	PRUSZCZ	RAZEM
a) łączna kwota przyszłych zobowiązań z tytułu umów dzierżawy	2 536	1 090	3 626
b) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	971	338	1 309
- do 1 roku	971	338	1 309
c) zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	1 565	752	2 317
- od 1 do 3 lat	1 565	752	2 317
Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wynikającego z umów najmu	2 536	1 090	3 626

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.**NOTA 1 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII**

wyszczególnienie	31.12.2017	31.03.2017
Aktywa finansowe	31 501	32 587
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach nabycia	23 412	21 467
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	2 125	1 567
Należności własne wyceniane w nominale	1 834	4 204
Środki pieniężne	4 130	5 349
Zobowiązania finansowe	23 213	23 478
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	20 445	19 909
Zobowiązania wyceniane w nominale	4 211	3 569

NOTA 2 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	31.03.2017			31.12.2017		
	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
Oprocentowanie stałe						
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	2 646	15 000	0	3 512	15 000	0
Oprocentowanie zmienne						
Pożyczki udzielone	1 576	0	0	2 125	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	1 616	647	0	1 483	441	0

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto zmieniłby się o +/- 2 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald takich, jak na koniec roku obrotowego). Ze względu na brak aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej zmiana stóp procentowych nie będzie skutkować na wynik / kapitały w inny sposób niż zmiana wartości przychodów i kosztów odsetkowych.

NOTA 3 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE

Specyfikacja	31.03.2017			31.12.2017		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR	1	4	EUR		
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 117	EUR	265	1 105
Pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-	-

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

NOTA 4 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 31.12.2017

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 1 - 3 miesiący	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0	15 000	0	15 000
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	441	0	441
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	32	0	32
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	4 626	29	87	24	0	0	4 766
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	20	60	126	0	0	206
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 297	1 390	168	0	0	0	3 855
Razem	6 923	1 439	315	150	15 473	0	24 300

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

Gdańsk, 14 luty 2018 r.

Prezes Zarządu

Roman Walasiński