
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

**GRUPA KAPITAŁOWA
SWISSMED**

**Za III kwartały 2021 trwające
od 01.04.2021 do 31.12.2021r.**



Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE.....	3
I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2021 R. ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIES. ZAKOŃCZONY 31.12.2021R. 5	5
I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2021.....	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021	6
I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021	7
I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021 r.....	8
I.5. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2021 r.....	9
I.6. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021	10
I.7. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021.....	11
I.8. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021..	12
II INFORMACJE PODSTAWOWE.....	13
III WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE.....	16
IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE.....	24

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄ PODSTAWOWE POZYCJE SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (RÓWNIŻ 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 2021: OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021	ZA 3 KWARTAŁY 2020: OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020	ZA 3 KWARTAŁY 2021: OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021	ZA 3 KWARTAŁY 2020: OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	30 023	22 316	6 556	4 959
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	218	-2 127	48	-473
3	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-888	-3 333	-194	-741
4	Zysk (strata) netto	-1 033	-3 072	-226	-683
5	Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-1 033	-3 072	-226	-683
6	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	764	825	167	183
7	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-771	-266	-168	-59
8	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-109	-472	-24	-105
9	Przepływy pieniężne netto razem	-116	87	-25	19
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej		STAN NA DZIEŃ 12-2021	31- STAN NA DZIEŃ 03-2021	31- STAN NA DZIEŃ 12-2021	31- STAN NA DZIEŃ 03-2021
10	Aktywa razem	72 551	72 828	15 774	15 627
11	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 359	49 603	10 949	10 644
12	Zobowiązania długoterminowe	38 193	36 291	8 304	7 787
13	Zobowiązania krótkoterminowe	12 166	13 312	2 645	2 856
14	Kapitał własny	22 191	23 225	4 825	4 984
15	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	22 174	23 207	4 821	4 980
16	Kapitał akcyjny	61 182	61 182	13 302	13 128
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)	-0,17	-0,50	-0,04	-0,11
19	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,63	3,80	0,79	0,81

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 2021: OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021	ZA 3 KWARTAŁY 2020: OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020	ZA 3 KWARTAŁY 2021: OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021	ZA 3 KWARTAŁY 2020: OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	28 939	21 273	6 320	4 727
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-661	-3 103	-144	-690
3	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 457	-3 980	-318	-884
4	Zysk (strata) netto	-1 363	-3 884	-298	-863
5	Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-1 363	-3 884	-298	-863
6	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 629	2 010	574	447
7	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-803	17	-175	4
8	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 935	-1 938	-423	-431
9	Przepływy pieniężne netto razem	-109	89	-24	20
wybrane dane jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej		STAN NA DZIEŃ 31.12.2021	STAN NA DZIEŃ 31.03.2021	STAN NA DZIEŃ 31.12.2021	STAN NA DZIEŃ 31.03.2021
10	Aktywa razem	74 577	76 573	16 215	16 431
11	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 036	59 784	12 618	12 828
12	Zobowiązania długoterminowe	36 768	36 873	7 994	7 912
13	Zobowiązania krótkoterminowe	21 030	22 628	4 572	4 855
14	Kapitał własny	16 541	16 789	3 596	3 603
15	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	16 541	16 789	3 596	3 603
16	Kapitał akcyjny	61 182	61 182	13 302	13 128
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)	-0,22	-0,63	-0,05	-0,14
19	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,70	2,74	0,59	0,59

Do przeliczania wartości na euro posłużono się następującymi wartościami kursów:

PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartały 2021 01.04.2021 31.12.2021	III kwartały 2020 01.04.2020 31.12.2020
Średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 9 miesięcy	4,5793	4,5001
PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2021	31.03.2021
Średni kurs NBP na ostatni dzień okresu	4,5994	4,6603

- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 9 miesięcy 2021 roku, trwających od 01.04.2021 do 31.12.2021 tj.: 4,5793 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 2020 roku, trwających od 01.04.2020 do 31.12.2020 tj.: 4,5001 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.12.2021 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.12.2021 roku tj. 4,5994 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2021 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.03.2021 roku tj. 4,6603 PLN/EURO.

I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2021R. ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2021R.

I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2021

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2021	STAN NA 31.12.2021	STAN NA 30.09.2021	STAN NA 31.03.2021	STAN NA 31.12.2020
AKTYWA				
I. AKTYWA TRWAŁE	67 506	67 099	70 947	66 954
1. Rzeczowe aktywa trwałe	65 559	65 420	69 578	65 411
2. Pozostałe wartości niematerialne	124	102	128	141
3. Należności długoterminowe	0	0	0	0
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	1 466	1 257	833	833
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	356	320	408	569
II. AKTYWA OBROTOWE	1 795	2 514	1 881	1 914
1. Zapasy, w tym:	388	442	429	448
1.1. Materiały	388	442	429	448
2. Należności krótkoterminowe:	1 242	1 312	1 148	1 274
2.1. Od pozostałych jednostek	1 119	1 141	1 081	1 194
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	0	0
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	0	0	22	22
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	166	760	282	170
III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	3 250	3 182	0	3 002
AKTYWA RAZEM	72 551	72 795	72 828	71 870
PASYWA				
I. KAPITAŁ WŁASNY	22 192	23 197	23 225	22 684
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	22 174	23 179	23 207	22 666
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	11 836	11 836	11 282	11 282
1.3. Kapitał z aktualizacji wyceny	27 072	27 072	27 072	25 176
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-76 883	-76 883	-71 902	-71 902
1.5. Zysk (strata) netto	-1 033	-29	-4 427	-3 072
2. Udziały niedające kontroli	18	18	18	18
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	50 359	49 598	49 603	49 186
1. Zobowiązania długoterminowe	38 193	36 970	36 291	37 927
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	4 013	2 765	804	875
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	5 320	4 938	5 049	5 586
1.3. Rezerwy długoterminowe	30	30	30	21
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	28 639	29 057	30 116	31 165
1.5. Inne zobowiązania długoterminowe	191	180	292	280
2. Zobowiązania krótkoterminowe	12 166	12 468	13 312	11 252
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 064	6 057	6 494	6 023
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	490	607	489	486
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 979	1 920	1 962	1 241
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 857	2 065	2 396	2 290
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	1 776	1 819	1 971	1 212
3. Zobowiązania przeznaczone do zbycia	0	159	0	7
PASYWA RAZEM	72 551	72 795	72 828	71 870

Gdańsk, 25 luty 2022 r.

I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021 r.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021	OKRES OD -DO 01.04.2021 31.12.2021	OKRES OD -DO 01.04.2020 31.12.2020	OKRES OD -DO 01.10.2021 31.12.2021	OKRES OD -DO 01.10.2020 31.12.2020
Wariant kalkulacyjny				
<i>I. Działalność kontynuowana</i>				
1. Przychody ze sprzedaży	30 023	22 316	10 297	8 600
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	30 023	22 316	10 297	8 600
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	27 679	21 798	10 002	8 216
2.1. Koszt sprzedanych usług	27 679	21 798	10 002	8 216
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 345	518	296	384
3.1. Koszty sprzedaży	209	29	58	11
3.2. Koszty ogólnego zarządu	2 730	3 011	822	917
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	956	475	113	237
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	145	80	20	24
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	218	-2 127	-490	-331
4.1. Przychody finansowe	14	23	9	7
4.2. Zysk z rozliczenia zbycia udziałów spółki zależnej	0	0	0	0
4.2. Koszty finansowe	1 120	1 229	357	386
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-888	-3 333	-838	-710
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	145	-261	166	59
6. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 033	-3 072	-1 004	-769
7. Całkowite dochody ogółem w tym:	-1 033	-3 072	-1 004	-769
7.1. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 033	-3 072	-1 004	-769
7.2. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
8. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	-1 033	-3 072	-1 004	-769
8.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-1 033	-3 072	-1 004	-769
8.2. - udziały nie dające kontroli	0	0	0	0
9. Inne całkowite dochody	0	0	0	0
10. Podatek od innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
11. Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0	0
12. Całkowite dochody ogółem	-1 033	-3 072	-1 004	-769

Gdańsk, 25 luty 2022 r.

I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2021	01.04.2020	01.04.2020
ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021	31.12.2021	31.03.2021	31.12.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	23 207	25 757	25 757
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	23 207	25 757	25 757
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	11 283	6 378	6 378
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	554	4 905	4 905
a) zwiększenie (z tytułu)	554	4 905	4 905
– przeniesienie zysku Swissmed Nieruchomości na kap. zapasowy	554	4 905	4 905
– przeniesienie zysku Swissmed Centrum Zdrowia na kap. zapasowy	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	11 837	11 283	11 283
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	27 072	25 176	25 176
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	1 896	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	1 896	0
– zmiana polityki rachunkowości	0	1 896	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	27 072	27 072	25 176
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-71 902	-66 997	-66 996
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	71 902	66 997	66 996
– zmiana polityki rachunkowości	0	0	0
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	71 902	66 997	66 996
a) zwiększenie (z tytułu)	4 981	4 905	4 905
– przeniesienie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	4 981	4 905	4 905
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
– pokrycie straty kapitałem zapasowym	0	0	0
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	76 883	71 902	71 902
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-76 883	-71 902	-71 902
5. Wynik netto	-1 033	-4 427	-3 072
a) zysk netto	0	0	0
b) strata netto	1 033	4 427	3 702
II. Udziały niedające kontroli	17	17	17
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	17	17	17
1. Zmiany	0	0	0
1.1. Zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
– ujęcie zysków mniejszości	0	0	0
– korekta z tytułu zakupu akcji SPSM	0	0	0
1.2. Zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
– ujęcie zysków mniejszości	0	0	0
II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)	17	17	17
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 174	23 207	22 684
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 174	23 207	22 684

Gdańsk, 25 luty 2022 r.

I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2021 31.12.2021	01.04.2020 31.12.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-888	-3 333
II. Korekty razem	1 652	4 158
1. Amortyzacja	1 699	2 135
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-13	18
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 117	1 205
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	65	-104
5. Zmiana stanu rezerwy	-194	-35
6. Zmiana stanu zapasów	42	61
7. Zmiana stanu należności	-93	-93
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-415	971
9. Zapłacony podatek dochodowy	6	0
10. Inne korekty	-559	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	764	825
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	13	134
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13	134
2. Inne wpływy inwestycyjne		0
II. Wydatki	784	400
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	756	400
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	28	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-771	-266
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 100	1 481
1. Kredyty i pożyczki	4 100	200
2. Inne wpływy finansowe		1 281
II. Wydatki	4 209	1 953
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 647	767
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 449	780
3. Odsetki	1 113	406
4. Inne wydatki finansowe		0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-109	-472
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	-116	87
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-116	87
F. Środki pieniężne na początek okresu	282	83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	166	170

Gdańsk, 25 lutego 2022 r.

I.5. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2021

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2021	STAN NA 31.12.2021	STAN NA 30.09.2021	STAN NA 31.03.2021	STAN NA 31.12.2020
AKTYWA				
I. AKTYWA TRWAŁE	69 912	70 554	71 693	73 020
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2 684	2 418	2 746	2 670
2. Pozostałe wartości niematerialne	124	102	128	141
3. Należności długoterminowe	0	0	0	0
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	47 278	47 055	45 894	45 983
5. Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	18 365	19 590	21 524	22 750
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 461	1 389	1 401	1 476
II. AKTYWA OBROTOWE	2 341	3 183	2 550	2 592
1. Zapasy, w tym:	388	441	429	448
1.1. Materiały	388	441	429	448
2. Należności krótkoterminowe	815	1 076	935	1 109
2.1. Od jednostek powiązanych	72	74	34	75
2.2. Od pozostałych jednostek	743	1 002	901	1 034
3. Należności z tyt. podatku dochodowego	0	0	0	0
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	984	946	923	880
4.1. Od powiązanych jednostek	984	946	901	859
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	154	719	263	155
III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	2 324	2 326	2 330	2 272
AKTYWA RAZEM	74 577	76 063	76 573	77 884
PASYWA				
I. KAPITAŁ WŁASNY	16 541	17 110	16 789	17 820
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	16 541	17 110	16 789	17 820
1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał z aktualizacji wyceny	24 070	23 891	22 955	23 032
3. Kapitał zapasowy	0	0	0	0
4. Kapitał rezerwowy	0	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-67 348	-67 348	-62 510	-62 510
6. Zysk (strata) netto	-1 363	-615	-4 838	-3 884
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	58 036	58 953	59 784	60 064
1. Zobowiązania długoterminowe	36 768	36 723	36 873	38 009
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	15 972	14 703	12 645	12 682
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	5 861	5 778	5 632	5 692
1.3. Rezerwy długoterminowe	29	29	29	20
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	299	342	449	275
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tyt.prawa do użytkowania	14 416	15 691	17 827	19 060
1.5. Inne zobowiązania finansowe	191	180	291	280
2. Zobowiązania krótkoterminowe	21 030	21 977	22 628	21 757
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 629	5 257	5 231	4 812
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	482	598	472	468
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	167	193	225	193
2.4. Zobowiązania krótkoterminowe z tyt.prawa do użytkowania	6 662	6 679	7 338	7 381
2.5. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	8 681	8 724	8 694	8 411
2.6. Rezerwy krótkoterminowe	410	526	668	492
3. Pozostałe pasywa	238	253	283	298
PASYWA RAZEM	74 577	76 063	76 573	77 884

Gdańsk, 25 luty 2022 r.

I.6. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2021	01.04.2020	01.10.2021	01.10.2020
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Wariant kalkulacyjny				
<i>I. Działalność kontynuowana</i>				
1. Przychody ze sprzedaży	28 939	21 273	9 983	8 240
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	28 939	21 273	9 983	8 240
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	27 367	21 823	9 587	8 084
2.1. Koszt sprzedanych usług	27 367	21 823	9 587	8 084
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 571	-550	395	156
3.1. Koszty sprzedaży	209	29	65	11
3.2. Koszty ogólnego zarządu	2 681	2 890	942	892
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	800	441	113	238
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	143	75	22	23
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-661	-3 103	-520	-532
4.1. Przychody finansowe	83	69	32	15
4.2. Zysk z rozliczenia zbycia udziałów spółki zależnej	0	0	0	0
4.3. Koszty finansowe	879	946	291	321
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 457	-3 980	-779	-838
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	-94	-96	-31	-31
6. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	-1 363	-3 884	-748	-807
7. Całkowite dochody ogółem w tym :	-1 363	-3 884	-748	-807
7.1. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 363	-3 884	-748	-807
7.2. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
8. Zysk (strata) netto z tego przypadający:	-1 363	-3 884	-748	-807
8.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-1 363	-3 884	-748	-807
8.2. - akcje nie dające kontroli				
9. Inne całkowite dochody				
10. Podatek od innych całkowitych dochodów				
11. Inne całkowite dochody (netto)				
12. Całkowite dochody ogółem	-1 363	-3 884	-748	-807

Gdańsk, 25 luty 2022 r.

I.7. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021**SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.**

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD-DO	OKRES OD-DO	OKRES OD-DO
	01.04.2021 31.12.2021	01.04.2020 31.03.2021	01.04.2020 31.12.2020
ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021			
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	16 789	21 196	21 196
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	16 789	21 196	21 196
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	0	0	0
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
– przeniesienie zysku Swissmed Nieruchomości na kap. Zapasowy	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- pokrycie strat z lat ubiegłych	0	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	0	0	0
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	22 954	22 523	22 523
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	1 116	431	509
a) zwiększenie (z tytułu)	1 116	431	509
– wycena udziałów w podmiotach powiązanych w wartości godziwej	1 116	431	509
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	24 070	22 954	23 032
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-67 348	-62 510	-48 271
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0	0	0
- zmiana polityki rachunkowości	0	0	0
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-67 348	62 510	62 510
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
- przeniesienie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	0	0	0
4.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-67 348	62 510	62 511
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-67 348	-62 510	-62 510
5. Wynik netto	-1 363	-4 838	-3 884
a) zysk netto	0	0	0
b) strata netto	1 363	4 838	3 884
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 541	16 789	17 820
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 541	16 789	17 820

Gdańsk, 25 luty 2022 r.

I.8. SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021**SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.**

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2021 31.12.2021	01.04.2020 31.12.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-1 457	-3 980
II. Korekty razem	4 087	5 990
1. Amortyzacja	4370	4 572
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-13	18
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	853	901
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	65	-104
5. Zmiana stanu rezerwy	-258	-5
6. Zmiana stanu zapasów	42	61
7. Zmiana stanu należności	120	-107
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-592	699
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-45	-45
10. Inne korekty	-453	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 629	2 010
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	13	134
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13	134
2. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
3. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	816	117
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	756	92
2. Na aktywa finansowe, w tym:	60	25
a) w jednostkach powiązanych	60	25
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	60	25
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-803	17
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 100	1 163
1. Kredyty i pożyczki	4 100	1 163
2. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	6 035	3 101
1. Spłaty kredytów i pożyczek	842	767
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	230	296
3. Odsetki	398	349
4. Inne wydatki finansowe	4 566	1 689
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 935	-1 938
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	-109	89
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-109	89
F. Środki pieniężne na początek okresu	263	66
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	154	155

Gdańsk, 25 luty 2022 r.

II INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres od 01.04.2021r. do 31.12.2021r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2020 r. do 31.12.2020r.

Skład Grupy Kapitałowej

Na dzień 31.12.2021 roku Grupę Kapitałową Swissmed tworzyły: Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - podmiot dominujący oraz dwie spółki zależne i jedna fundacja:

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

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

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

Skład Zarządu na dzień sporządzenia sprawozdania:

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Anna Litwic – Członek Zarządu

Agnieszka Broniarek - Członek Zarządu ds. Finansowych

Zmiany w składzie Zarządu w okresie objętym sprawozdaniem:

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

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

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

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Anna Litwic – Członek Zarządu

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

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia sprawozdania:

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

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej w okresie objętym sprawozdaniem:

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

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

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

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

W ramach Rady Nadzorczej został wyodrębniony Komitet Audytu.

Skład Komitetu Audytu na dzień sporządzenia sprawozdania:

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

Zmiany w składzie Komitetu Audytu w okresie objętym sprawozdaniem:

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

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

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

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

Zarys ogólny działalności jednostki dominującej

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

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

Opis działalności spółek zależnych jednostki dominującej

Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000238223. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 17.214.500,00 zł i dzieli się na 34.429 udziałów o wartości nominalnej 500,00 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 (Swisscare S.A. od 17.07.2018 roku).

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ("Emitent") informuje, że w dniu 24.04.2018 r. powziął wiadomość o otrzymaniu przez spółkę zależną od Emitenta – Swissmed Opieka

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

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

Fundacja Promedicine. Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. utworzyła w styczniu 2013 roku Fundację Promedicine z siedzibą w Gdańsku, ul. Jaśkowa Dolina 132. Fundacja Promedicine została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru 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 31.12.2021r. ORAZ DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2021r.

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU JEDNOSTKOWEGO ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021r.

Oświadczenie zgodności

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

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być odczytywane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 marca 2021 r.

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

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

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Jednostki dominującej w dniu 25 lutego 2021 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 Opieka Sp. z o.o. – jednostka zależna.

Objęciem danych finansowych jednostek zależnych metodą pełną obliguje do sumowania poszczególnych pozycji ich sprawozdań finansowych z odpowiednimi pozycjami sprawozdania finansowego jednostki dominującej. Sumowaniu podlegają więc poszczególne pozycje aktywów, zobowiązań, kapitałów własnych, przychodów i kosztów jednostek tworzących Grupę Kapitałową. Istotą skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest finansowe odwzorowanie działalności Grupy Kapitałowej w taki sposób, jakby działalność ta prowadzona była przez pojedynczą jednostkę.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres trwający od 01.04.2020 do 31.12.2020 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 31.12.2021 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 31.12.2021 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia 30.09.2021r. tj. kwartału bezpośrednio poprzedzającego bieżący kwartał oraz do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2021 roku (koniec roku obrotowego) oraz do dnia 31.12.2020r. tj. analogicznego kwartału poprzedniego roku obrotowego.

Dane zawarte w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2021 roku do 31.12.2020 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za 3 kwartały 2020 roku, czyli od 01.04.2020 roku do 31.12.2020 roku.

Dane zawarte w sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym i jednostkowym kapitale własnym zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2021 roku do 31.12.2021 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.04.2020 do 31.12.2020 roku oraz do danych za okres od 01.04.2020 do 31.03.2021 r.

Dane zawarte w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2021 roku do 31.12.2021 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za 3 kwartały 2020 roku, czyli od 01.04.2020 roku do 31.12.2020 roku.

III.1.1 OŚWIADCZENIE CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółki z Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 31.12.2021 r.

W dniu 28.09.2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę nr 9 o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych.

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

- ograniczonym finansowaniem usług zdrowotnych ze środków publicznych,
- przeterminowanymi zobowiązaniami,
- utrzymującymi się niskimi wartościami wskaźników płynności
- epidemią Covid i związanym z tym zagrożeniem dla działalności szpitala

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

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

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

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

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

III.1.2 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 2020/2021.

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

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

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

Wpływ wdrożenia nowych standardów zastosowano w Jednostce Dominującej i nie dotyczy sprawozdania skonsolidowanego z uwagi na fakt, iż umowa najmu na wynajem szpitala zawarta

jest pomiędzy spółkami w ramach GRUPY, wobec powyższego – w sprawozdaniu skonsolidowanym wyeliminowane są wszystkie pozycje związane z wynajmem szpitala.

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

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

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

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

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

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

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

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

- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć”, MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe”, MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe”, zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2018 -2020)” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później),

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

Daty wejścia w życie są datami wynikającymi z treści standardów ogłoszonych przez Radę ds. Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Daty stosowania standardów w UE mogą

różnić się od dat stosowania wynikających z treści standardów i są ogłaszane w momencie zatwierdzenia do stosowania przez UE .

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

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

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które zostały opublikowane

po dniu 31 grudnia 2020 roku i które nie zostały przyjęte przez Unię Europejską:

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

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

III.1.4 ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ORAZ DZIAŁANIA ZABEZPIECZAJĄCE

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Grupa należą 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

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

Ryzyko płynności

Ostrożne zarządzanie ryzykiem utraty płynności Grupa zakłada utrzymywanie przede wszystkim odpowiedniego poziomu środków pieniężnych. Jeżeli występują 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.

Ryzyko związane z błędem medycznym

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

Ryzyko konkurencji

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

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

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

Ryzyko zależności od kluczowego personelu

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

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

Subwencja z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A.

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

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

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

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

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

W sierpniu 2020 spółka Swissmed Nieruchomości podpisała umowę na dofinansowanie w kwocie 46 tys. z PARP. Po podpisaniu aneksu dofinansowanie wynosi 38 tys.

Wpływ COVID 19 na sytuację w Grupie.

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

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

Wysokość Kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na rok 2021.

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Świadczeniodawca”) informuje, że kwota zobowiązania Narodowego Funduszu Zdrowia - Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku wobec Świadczeniodawcy, z tytułu realizacji umów w rodzaju: Ambulatoryjna opieka specjalistyczna, Leczenie szpitalne, na łączną kwotę w wysokości 2 639 097,99 zł. Podana kwota zawiera również kwotę stanowiącą realizację postanowień dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych.

Kwota kontraktu z podziałem na rodzaje świadczeń:

zestawienie umów zawartych z POW NFZ na 2021 rok:

<i>numer umowy</i>	<i>nazwa rodzaju świadczenia</i>	<i>kwota</i>
11/000102/AOS/18/19	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	333 775,81
11/000102/ASDK/19	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	114 738,32
11/000102/SZP/11/17/19	Leczenie szpitalne	2 190 583,86
	RAZEM:	2 639 097,99 zł

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

Wysokość Kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na I półrocze 2022 r.

zestawienie umów zawartych z POW NFZ na 2022 rok:

numer umowy	nazwa rodzaju świadczenia	kwota
11/000102/AOS/18/22	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	188 263,92
11/000102/SZP/11/17/22	Leczenie szpitalne	737 520,18
	RAZEM:	925 784,10 zł

Pożyczki dla spółki powiązanej.

W okresie od 1 kwietnia do 31 grudnia 2021 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. udzieliła spółce Swissmed Opieka Sp. z o.o. pożyczek na łączną kwotę 60.000,00 zł.

Pożyczki od spółki powiązanej.

W dniu 23.07.2021 pomiędzy Lux Med. Sp. z o.o. a Swissmed Centrum Zdrowia S.A. została zawarta umowa pożyczki na kwotę 3 mln zł. W dniu 17 grudnia 2021 aneksem podwyższono wartość umowy do kwoty 10 mln zł.

Do dnia 31 grudnia 2021 wpłynęło do Swissmed Centrum Zdrowia SA 3,8 mln zł. Spłata pożyczki nastąpi do dnia 31.12.2025 r.

Wpływ II transzy pożyczki od Ecco Holiday.

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

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.30. 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 wykorzystano 461 tys. rezerw z BO , zwiększono rezerwę o 266 tys. zł wykazując je do wartości wskazanej w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w wysokości 1 779 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 356 tys. zł oraz rezerwę na podatek odroczony w wysokości 5 320 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 POPRZEDNIICH 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 UPRZYWILEJOWANE

W okresie od 01.04.2021 do 31.12.2021 roku jednostka dominującą 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

Po dniu bilansowym od udziałowca LUXMED Sp. z o.o. w ramach podpisanej umowy na udzielenie pożyczki dla Swissmed Centrum Zdrowia S,A, opiewającą na kwotę na kwotę 10 mln zł – wpłynęła kolejne transze w miesiącu styczniu na kwotę 1.400 tys. zł.

IV.20. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

1. Na dzień 31.12.2021 - wartość zobowiązań toczących się przed sądem wynosi łącznie 2.559 tys. PLN, w tym jedno istotne postępowanie o wartości 2.092 tys. PLN.

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

Postępowanie sądowe na chwilę obecną jest zawieszono, albowiem powód zmarł. W jego miejsce do postępowania przystąpiła jego żona. Obecnie Sąd powierzył wykonanie opinii instytutowi. Termin jej wykonania został określony na 31.01.2021 r. w sprawie prowadzone jest postępowanie dowodowe. W dniu 27.01.2021 instytut UJ CM wydał opinię, a strony nie zgłosiły wniosku o wydanie opinii uzupełniającej, a ni o wydanie opinii przez innych biegłych. Sąd zarządził sporządzenie przez w/w instytut opinii uzupełniającej w związku z ustosunkowaniem się przez strony do opinii podstawowej. Pozwany zgłosił wniosek o przeprowadzenie dowodu z przesłuchania strony pozwanej.

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

2. Postępowania przed Wojewódzką Komisją do Spraw Orzekania o Zdarzeniach Medycznych - wartość zadośćuczynienia : 100 tys. zł. Aktualnie Szpital oczekuje na sporządzenie opinii przez biegłego.

3. Ponadto toczą się sprawy przed sądami powszechnymi z powództwa Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w Gdańsku („Spółka”, „powód”). Wartość zobowiązań toczących się przed sądem wynosi łącznie 8 tys. zł.

4. Potencjalne roszczenia przeciwko Spółce wg stanu na dzień 31.12.2021 wynoszą 564 tys. zł

Nadmieniamy, iż 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 wpływu środków pieniężnych jest znikoma, choć nie może zagwarantować ich wyniku.

Ponadto zawarto umowy z Prezesem Zarządu oraz Członkiem Zarządu, które uprawniają do otrzymania odprawy pieniężnej oraz rzeczowej po rozwiązaniu umowy kontraktu menadżerskiego. Rada Nadzorcza jest jedynym organem upoważnionym do ustalania warunków umów z członkami zarządu, wliczając w to: wynagrodzenie, premię roczną i inne świadczenia pracownicze.

IV.21. INNE INFORMACJE, KTÓRE MOGĄ W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA

Brak informacji.

IV.22. 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

W okresie 1.04.2020r. do 31.12.2021 nie nastąpiły żadne zmiany w organizacji GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA.

IV.23. WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ

Nie występują.

IV.24. 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 01.04.2021 do 31.12.2021.

IV.25. 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

Na dzień 31.12.2021 r. stan akcjonariuszy posiadających znaczące pakiety akcji prezentował się w sposób następujący:

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

Nie wystąpiły zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od dnia przekazania przez Emitenta poprzedniego raportu okresowego, tj. od dnia 17 grudnia 2021 r.:

Zmiany w akcjonariacie w okresie 1.04.2021 do 30.09.2021 opisano w SRÓDROCZNYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU GRUPY KAPITAŁOWEJ za okres 6 miesięcy zakończonego 30.09.2021 r.

IV.26. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIENÍ 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, ODRĘBNIÉ DLA KAŻDEJ Z OSÓB

Akcje jednostki dominującej (dane w pełnych złotych)

P. Bruno Hangartner, Członek Rady Nadzorczej jednostki dominującej, na dzień przekazywania niniejszego raportu posiada 1 391 359 akcji jednostki dominującej, o łącznej wartości nominalnej 1 391 359 zł.

W okresie od przekazania poprzedniego raportu rocznego stan pośredniego posiadania akcji nie zmienił się.

IV.27. WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.

DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ ALBO WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJZE WSKAZANIEM PRZEDMIOTU POSTĘPOWANIA, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCĘŚCIA POSTĘPOWANIA, STRON WSZCĘTEGO POSTĘPOWANIA ORAZ STANOWISKA EMITENTA

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Na dzień 31.12.2021 - wartość zobowiązań toczących się przed sądem wynosi łącznie 2.559 tys. PLN, w tym jedno istotne postępowanie o wartości 2.092 tys. PLN.

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

Postępowanie sądowe na chwilę obecną jest zawieszona, albowiem powód zmarł. W jego miejsce do postępowania przystąpiła jego żona. Obecnie Sąd powierzył wykonanie opinii instytutowi. Termin jej wykonania został określony na 31.01.2021 r. w sprawie prowadzone jest postępowanie dowodowe. W dniu 27.01.2021 instytut UJ CM wydał opinię, a strony nie zgłosiły wniosku o wydanie opinii uzupełniającej, a ni o wydanie opinii przez innych biegłych. Sąd zarządził sporządzenie przez w/w instytut opinii uzupełniającej w związku z ustosunkowaniem się przez

strony do opinii podstawowej. Pozwany zgłosił wniosek o przeprowadzenie dowodu z przesłuchania strony pozwanej.

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

IV.28. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYM JEŻELI ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

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, ZAWIERAJĄCE W SZCZEGÓLNOŚCI:

- A) INFORMACJĘ O PODMIOCIE, Z KTÓRYM ZOSTAŁA ZAWARTA TRANSAKCJA,
- B) INFORMACJĘ O POWIĄZANIACH EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ Z PODMIOTEM BĘDĄCYM STRONĄ TRANSAKCJI,
- C) INFORMACJĘ O PRZEDMIOCIE TRANSAKCJI,
- D) ISTOTNE WARUNKI TRANSAKCJI, Z UWZGLĘDNIENIEM WARUNKÓW FINANSOWYCH ORAZ WSKAZANIEM OKREŚLONYCH PRZEZ STRONY WARUNKÓW, CHARAKTERYSTYCZNYCH DLA TEJ UMOWY, W SZCZEGÓLNOŚCI ODBIEGAJĄCYCH OD WARUNKÓW POWSZECHNIE STOSOWANYCH DLA DANEGO RODZAJU 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 powiązanyymi na warunkach innych niż rynkowe.

IV.29. 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 JEST ZNACZĄCA, 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 ZACIĄGNAŁ KREDYTY LUB POŻYCZKI;

W okresie, którego dotyczy raport Swissmed Centrum Zdrowia S.A. ani żadna z jednostek zależnych nie udzieliła żadnych poręczeń kredytu, poręczeń pożyczki, ani nie udzieliły żadnych gwarancji. Wcześniejsze poręczenia i gwarancje zostały opisane w raporcie rocznym za okres od 01.04.2020 do 31.03.2021.

IV.30. 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;

Przychody

W analizowanym okresie przychody ogółem Grupy Kapitałowej Swissmed wyniosły 30 023 tys. zł. i prezentowały się na znacznie wyższym poziomie w porównaniu do analogicznego okresu w 2020 roku. W sprawozdawanym okresie Grupa odnotowała wzrost przychodów o 34,5 % .

Dynamika przychodów w Grupie jest wynikiem konsekwentnie realizowanej polityki zwiększania przychodów z usług komercyjnych poprzez poszerzanie oferty zabiegowej dla klientów FFS.

Przychody z prywatnych procedur medycznych - w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku obrachunkowego (1.04.2020-31.12.2020) wzrosły o 36,2%.

Spółka kolejny kwartał odnotowuje wzrost przychodów na poziomie znacznie powyżej innych podmiotów na rynku komercyjnych usług medycznych.

przychody:	01.04.2021- 31.12.2021	01.04.2020- 31.12.2020	dynamika	udział
NFZ	1 928	2 099	-8,1%	6,4%
pacjent prywatny	26 941	19 098	41,1%	89,7%
przychody medyczne	28 869	21 197	36,2%	
pozostałe przychody	1 154	1 120	3,0%	3,8%
RAZEM	30 023	22 317	34,5%	

przychody:	01.04.2021- 31.12.2021	01.04.2020- 31.12.2020	dynamika	udział
lecznictwo otwarte	3 889	2 842	36,8%	13,5%
<i>liczba procedur</i>	<i>12 915</i>	<i>12 302</i>	<i>5,0%</i>	
lecznictwo zamknięte	24 980	18 355	36,1%	86,5%
<i>liczba procedur</i>	<i>2 872</i>	<i>2 405</i>	<i>19,4%</i>	
przychody z usług medycznych	28 869	21 197	36,2%	
średnia cena procedury I. Otwartego	301 zł	231 zł		
średnia cena procedury I. Zamkniętego	8 698 zł	7 632 zł		

W zakresie leczenia otwartego, w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim nastąpił wzrost w przychodach (o 36,8 %), przy jednoczesnym wzroście liczby usług wykonanych na rzecz pacjentów leczenia otwartego.

Równocześnie odnotowano istotny wzrost parametrów w leczeniu zamkniętym, gdzie dynamika przychodów wyniosła 36,1%. Liczba procedur w leczeniu zamkniętym wzrosła o 19,4 % przy jednoczesnym wzroście średniej ceny procedury.

Koszty

W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku obrachunkowego wzrostowi uległy koszty działalności operacyjnej (+23,3 %). Wzrost ten jest nieproporcjonalny w stosunku do dynamiki przychodów – wzrost przychodów z usług medycznych 36,2%.

Największy wzrost kosztów odnotowano w kategorii zużycia materiałów - o 36,1%, w tym z tytułu kosztów materiałów medycznych - wzrost o 39,6%. Usługi obce w stosunku do trzech kwartałów ubiegłego roku wzrosły o 29,7 %.

Jest to efekt znacznego wzrostu ilości wykonanych procedur w zakresie leczenia zamkniętego.

koszty:	01.04.2021- 31.12.2021	01.04.2020- 31.12.2020	dynamika	udział
amortyzacja	1 699	2 135	-20,4%	5,5%
materiały i energia w tym:	5 834	4 285	36,1%	
<i>materiały medyczne</i>	5 031	3 605	39,6%	16,4%
usługi obce w tym:	16 895	13 025	29,7%	
<i>usługi obce medyczne</i>	13 222	10 128	30,5%	43,2%
podatki i opłaty	217	160	35,6%	0,7%
wynagrodzenia	5 464	4 728	15,6%	17,8%
inne	508	506	0,4%	1,7%
RAZEM	30 617	24 839	23,3%	

Wynik

Grupa Swissmed w okresie sprawozdawczym zanotowała wynik na sprzedaży brutto w wysokości 2 345 tys. zł, a rentowność sprzedaży brutto wzrosła do analogicznego okresu roku poprzedniego aż 353 %. Wynik EBITDA uplasował się na dodatnim poziomie 1 917 tys. zł, rentowność EBITDA wyniosła 6,4%. Wartości te są na poziomie istotnie wyższym niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Osiągnięcie dodatniej rentowności na sprzedaży, pozytywny wynik EBITDA oraz trwały trend poprawy wyników prezentowany od kilku miesięcy świadczą o konsekwentnie realizowanej strategii rozwoju Spółki.

Zarząd spółek z Grupy Swissmed na bieżąco monitoruje i koryguje działania dążące do trwałego zwiększania przychodów i rentowności Grupy.

Utrzymanie obecnej dynamiki rozwoju usług medycznych oferowanych przez Spółkę oraz stała kontrola kosztów w najbliższym czasie pozwoli na istotny wzrost przychodów oraz trwałą poprawę rentowności i wyniku EBITDA.

RACHUNEK WYNIKÓW	01.04.2021- 31.12.2021	01.04.2020- 31.12.2020	dynamika
przychody	30 023	22 317	35%
wynik na sprzedaży brutto	2 345	518	353%
marża brutto	8%	2%	
EBIT	218	-2 127	
rentowność operacyjna	1%	-10%	
amortyzacja	1 699	2 135	
EBITDA	1 917	8	
rentowność EBITDA	6,385%	0%	
przychody finansowe	14	23	
koszty finansowe	1 120	1 229	
wynik brutto	-888	-3 333	
wynik netto	-1 033	-3 072	

IV.31. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU.

W kolejnym kwartale 2021 roku, Spółki z Grupy Swissmed kontynuować będą proces rozwoju prowadzonej działalności operacyjnej powiązanej ze stałą kontrolą i optymalizacją kosztów. Działania te obejmować będą:

- Zwiększanie przychodów z obecnie wykonywanych zabiegów komercyjnych,
- Poszerzanie oferty zabiegowej o nowe zakresy i procedury dla klientów FFS,
- Rozwój przychodów z segmentu B2B poprzez współpracę z firmami abonamentowymi, pośrednikami oraz zwiększanie realizacji zabiegów dla firm ubezpieczeniowych,
- Dalszą optymalizację kosztów utrzymania nieruchomości

Spółka w 2021 r. we współpracy z podmiotami zewnętrznymi planuje wprowadzić szereg działań poszerzających kanały dystrybucji oraz zwiększających sprzedaż usług obejmujących rozwój prywatnych procedur szpitalnych, prywatnej diagnostyki endoskopowej i okulistyki laserowej.

Intensyfikowana jest współpraca z prywatnymi operatorami medycznymi celem zwiększenia przychodów ze sprzedaży usług medycznych. Między innymi poszerzamy zakres realizowanych usług o zabiegi urologii, leczenia przepuklin, chirurgii onkologicznej. Ponadto angażujemy do współpracy nowych lekarzy zabiegowych (okulistów, urologów, neurochirurgów)

Zarząd Spółki szacuje, że wszystkie te działania związane z prowadzeniem w przeważającym stopniu prywatnej działalności w Szpitalu Swissmed, przy intensywnej kontroli kosztów, pozwolą w najbliższych miesiącach na istotne zwiększenie przychodów oraz dodatniej marż na działalności operacyjnej.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO ZA OKRES OD 01.04.2021 DO 31.12.2021 r.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

NOTA 1 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	31.12.2021	31.03.2021
Aktywa finansowe	2 873	2 299
Inwestycje długoterminowe	0	0
Kaucja BPS wyceniana w nominale	1 466	833
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym	0	22
Należności własne wyceniane w nominale	1 242	1 162
Środki pieniężne	166	282
Zobowiązania finansowe	43 233	42 261
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	30 617	32 078
Zobowiązania wyceniane w nominale	6 554	6 983
Pożyczki i zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym	6 061	3 200

NOTA 2 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	31.12.2021			31.03.2021		
	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
Oprocentowanie stałe						
Oprocentowanie zmienne						
Pożyczki udzielone	0	0	0	22	0	0
Kredyty i pożyczki	639	4 204	0	1 163	804	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	1 979	28 639		1 962	30 116	0

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto Grupy zmieniłby się o +/- 306 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	31.12.2021			31.03.2021		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR			EUR	-	-
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 218	EUR	265	1 233

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

NOTA 4 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 31.12.2021

wyszczególnienie	Przetęrm nowane	Do 1 miesiąca	Od 2 - 3 miesiący	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0	4 204	0	4 204
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	28 639	0	28 639
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0			0
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 218	91	182	366		0	1 857
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	165	330	1 484	0	0	1 979
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 028	2 565	1 366	105			6 064
Razem	3 246	2 821	1 878	1 955	32 843	0	42 743

Grupa zarządza ryzykiem płynności dostosowując zapadalność aktywów do wymagalności pasywów.

W przypadku wystąpienia nieplanowanych zakłóceń dotyczących płynności Zarząd może rozważyć zbycie niektórych aktywów lub pozyskanie dodatkowego finansowania.

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

NOTA 1 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	31.12.2021	31.03.2021
Aktywa finansowe	49 231	50 280
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach nabycia	47 278	48 159
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	984	923
Należności własne wyceniane w nominale	815	935
Środki pieniężne	154	263
Zobowiązania finansowe	26 654	52 881
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	21 544	47 178
Zobowiązania wyceniane w nominale	5 111	5 703

NOTA 2 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	31.12.2021			31.03.2021		
	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
Oprocentowanie stałe						
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	8 681	15 972	0	8 694	12 645	0
Oprocentowanie zmienne						
Pożyczki udzielone	984	0	0	923	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	6 829	14 715	0	7 563	18 276	0

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto zmieniłby się o +/- 215 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	31.12.2021			31.03.2021		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR	-	-	EUR	-	-
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 218	EUR	265	1 233

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

NOTA 4 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 31.12.2021

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 1 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0	15 972	0	15 972
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	14 715	0	14 715
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	8 125	84	168	304	0	0	8 681
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	569	1 138	5 122	0	0	6 829
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 586	2 673	270	100		0	4 629
Razem	9 711	3 326	1 576	5 526	30 686	0	50 825

Spółka zarządza ryzykiem płynności dostosowując zapadalność aktywów do wymagalności pasywów. Znacząca większość zobowiązań krótkoterminowych dotyczy spółek zależnych, kontrolowanych przez Spółkę. W przypadku wystąpienia nieplanowanych zakłóceń dotyczących płynności Zarząd może rozważyć zbycie niektórych aktywów finansowych lub pozyskanie dodatkowego finansowania.

Gdańsk, 25 luty 2022 r.

Podpisy Zarządu:

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