
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed

Za okres 12 miesięcy trwający od
1 kwietnia 2014r. do 31 marca
2015r.

Sporządzone zgodnie z
Międzynarodowymi Standardami
Sprawozdawczości Finansowej

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015r.

Grupa Kapitałowa Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
I SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES TRWAJĄCY OD 01.04.2014 DO 31.03.2015	5
I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 MARCA 2015 R.	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015 .	6
I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015.....	7
I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015	8
II INFORMACJE PODSTAWOWE	9
III WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2015 R.....	17
IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE	28

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015r.

Grupa Kapitałowa Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄ PODSTAWOWE POZYCJE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (RÓWNIŻ PRZELICZONE NA EURO) I PRZEDSTAWIAJĄ DANE NARASTAJĄCO ZA PEŁNE 12 MIESIĘCY DANEGO ROKU OBROTOWEGO I 12 MIESIĘCY POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO, A W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ - NA KONIEC BIEŻĄCEGO ROKU OBROTOWEGO 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	Okres od 2014-04-01 do 2015-03-31	Okres od 2013-04-01 do 2014-03-31	Okres od 2014-04-01 do 2015-03-31	Okres od 2013-04-01 do 2014-03-31	
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	39 594	43 261	9 476	10 264	
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	775	10 361	185	2 458	
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-3 817	3 825	-913	907	
4 Zysk (strata) netto	-4 218	1 855	-1 009	440	
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-3 719	3 006	-890	713	
6 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 733	975	1 611	231	
7 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 540	8 326	608	1 975	
8 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-9 096	-8 366	-2 177	-1 985	
9 Przepływy pieniężne netto razem	177	935	42	222	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 31-03-2015	STAN NA DZIEŃ 31-03-2014	STAN NA DZIEŃ 31-03-2015	STAN NA DZIEŃ 31-03-2014	
10 Aktywa razem	106 390	113 718	26 019	27 262	
11 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	91 220	94 330	22 309	22 614	
12 Zobowiązania długoterminowe	66 083	76 944	16 161	18 446	
13 Zobowiązania krótkoterminowe	18 677	17 386	4 568	4 168	
14 Kapitał własny	15 170	19 388	3 710	4 648	
15 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	16 427	20 146	4 017	4 830	
16 Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 963	14 667	
17 Średnia ważona liczba akcji	56 341 442	61 182 234	56 341 442	61 182 234	
18 Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,07	0,03	-0,02	0,01	
19 Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	0,27	0,32	0,07	0,08	

Do wyliczenia wielkości w EURO zastosowano następujące kursy:

OPIS	31.03.2015	31.03.2014
Kurs średni NBP (przeliczenie pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych)	4,1785	4,2149
Kurs na ostatni dzień okresu (przeliczenie pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej)	4,0890	4,1713

a) przychody netto ze sprzedaży produktów, 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 za okres od 01.04.2014 roku do 31.03.2015 roku, obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 12 miesięcy począwszy od kwietnia 2014 do marca 2015, tj.: 4,1785 PLN/EURO,

b) przychody netto ze sprzedaży produktów, 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 za okres od 01.04.2013 roku do 31.03.2014 roku, obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 12 miesięcy począwszy od kwietnia 2013 do marca 2014, tj.: 4,2149 PLN/EURO,

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015r.

Grupa Kapitałowa Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

c) aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2015 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.03.2015 roku tj. 4,0890 PLN/EURO,

d) aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2014 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.03.2014 roku tj. 4,1713 PLN/EURO.

I SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES TRWAJĄCY OD 01.04.2014 DO 31.03.2015

I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 MARCA 2015 R.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED			
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.03.2015		STAN NA 31.03.2015	STAN NA 31.03.2014
	NOTA		
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE		93 586	108 187
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2A, 2B	85 810	98 979
2. Pozostałe wartości niematerialne	1A, 1C	155	270
3. Należności długoterminowe		887	845
4. Inwestycje długoterminowe		1 916	2 927
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	4 818	5 166
II. AKTYWA OBROTOWE		5 830	5 531
1. Zapasy, w tym:		347	305
1.1. Materiały		347	305
2. Należności krótkoterminowe:	5A	3 869	3 799
2.1. Od pozostałych jednostek		3 501	3 658
3. Należności z tytułu podatku dochodowego		0	0
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	6	145	135
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6	1 469	1 292
III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA		6 974	0
AKTYWA RAZEM		106 390	113 718
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY		15 170	19 388
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego		16 427	20 146
1.1. Kapitał akcyjny	7	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy		1 507	18 991
1.3. Kapitał rezerwowy		500	500
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-43 043	-63 533
1.5. Zysk (strata) netto		-3 719	3 006
2. Udziały niedające kontroli		-1 257	-758
III. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		91 220	94 330
1. Zobowiązania długoterminowe		10A 66 083	76 944
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	10D	25 850	34 910
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	8	3 001	2 948
1.3. Rezerwy długoterminowe	9A	65	27
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	10C	37 062	38 611
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu inwestycji		0	294
1.6. Inne zobowiązania długoterminowe (wpłacona kaucja)		105	154
2. Zobowiązania krótkoterminowe		11A 18 677	17 386
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		6 996	6 208
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		507	322
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	11B	1 554	1 563
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	11C	9 027	8 750
2.5. Rezerwy krótkoterminowe		593	543
2.6. Pozostałe pasywa		0	0
3. Zobowiązania przeznaczone do zbycia		6 460	0
PASYWA RAZEM		106 390	113 718

Gdańsk, 19.06.2015r.

I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED					
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015	NOTA	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
		01.04.2014 31.03.2015	01.04.2013 31.03.2014	01.01.2015 31.03.2015	01.01.2014 31.03.2014
Wariant kalkulacyjny					
I. Działalność kontynuowana					
1. Przychody ze sprzedaży	12	39 594	43 261	9 921	10 189
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług		39 594	43 261	9 921	10 189
2. Przychody z dotacji	12	0	33	0	0
3. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	13	34 861	39 391	8 462	8 973
3.1. Koszt sprzedanych usług		34 861	39 391	8 462	8 973
4. Koszty związane z dotacjami	13	0	33	0	0
5. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		4 733	3 870	1 459	1 216
5.1. Koszty sprzedaży		65	194	12	12
5.2. Koszty ogólnego zarządu		5 277	6 067	2 154	1 446
5.3. Pozostałe przychody operacyjne	14	1 890	14 729	492	12 729
5.4. Pozostałe koszty operacyjne	15	506	1 977	-28	733
6. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		775	10 361	-187	11 754
6.1. Przychody finansowe	16	621	212	241	-12 423
6.2. Koszty finansowe	17	5 213	6 748	1 140	1 260
7. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-3 817	3 825	-1 086	-1 929
7.1. Podatek dochodowy bieżący		0	0	0	0
7.2. Podatek dochodowy odroczony		401	1 970	103	273
8. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej		-4 218	1 855	-1 189	-2 202
II. Działalność zaniechana					
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		0	0	0	0
9. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:		-4 218	1 855	-1 189	-2 202
9.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego		-3 719	3 006	-1 032	-1 872
9.2. - udziały nie dające kontroli		-499	-1 151	-157	-330
10. Inne całkowite dochody		0	0	0	0
11. Podatek od innych całkowitych dochodów		0	0	0	0
12. Inne całkowite dochody (netto)		0	0	0	0
13. Całkowite dochody ogółem		-4 218	1 855	-1 189	-3 365

Gdańsk, 19.06.2015r.

I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED		
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO 01.04.2014 31.03.2015	OKRES OD -DO 01.04.2013 31.03.2014
ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015		
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	19 388	17 533
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	19 388	17 533
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 182	61 182
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	18 991	18 729
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-17 484	262
a) zwiększenie (z tytułu)	1 340	262
– przeniesienie zysku z roku ubiegłego SWDNna kapitał zapasowy	1 099	262
– przeniesienie zysku z roku ubiegłego SWDNa kapitał zapasowy	241	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	18 824	0
– pokrycie strat z lat ubiegłych SWD	17 925	0
– pokrycie strat z lat ubiegłych SPSM	899	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 507	18 991
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	500	500
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	500	500
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-63 533	-49 949
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	63 533	49 949
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	63 533	49 949
a) zwiększenie (z tytułu)	1 340	13 584
– przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	13 322
– przeniesienie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	1 340	262
b) zmniejszenie (z tytułu)	21 830	0
- pokrycie straty zyskiem z roku 2013	3 006	0
- pokrycie strat kapitałem zapasowym	18 824	0
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	43 043	63 533
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-43 043	-63 533
5. Wynik netto	-3 719	3 006
a) zysk netto	0	3 006
b) strata netto	3 719	0
II.Udziały niedające kontroli	-758	393
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	-758	393
1. Zmiany	-499	-1 151
1.1. Zmniejszenia (z tytułu)	499	1 151
- ujęcie zysków mniejszości	499	1 151
II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)	-1 257	-758
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 170	19 388
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 170	19 388

Gdańsk, 19.06.2015r.

**I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015**

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED		
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015	OKRES OD -DO 01.04.2014 31.03.2015	OKRES OD -DO 01.04.2013 31.03.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-3 817	3 825
II. Korekty razem	10 550	-2 850
1. Amortyzacja	5 834	6 624
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-75	-5
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 893	5 559
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-1 679	-12 470
5. Zmiana stanu rezerwy	50	-106
6. Zmiana stanu zapasów	-42	1 083
7. Zmiana stanu należności	-69	4 840
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 638	-7 251
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	-1 124
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6 733	975
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	2 847	9 535
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	1 558	337
2. Inne wpływy inwestycyjne	1 289	9 198
II. Wydatki	307	1 209
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	302	1 194
2. Na aktywa finansowe, w tym:	0	15
- nabycie udziałów	0	15
3. Inne wydatki inwestycyjne	5	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 540	8 326
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 287	1 554
1. Kredyty i pożyczki	1 223	1 296
2. Inne wpływy finansowe	64	258
II. Wydatki	10 383	9 920
1. Spłaty kredytów i pożyczek	4 789	3 406
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 103	1 111
3. Odsetki	4 482	5 383
4. Inne wydatki finansowe	9	20
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 096	-8 366
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	177	935
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	177	935
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 292	357
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	1 469	1 292

Gdańsk, 19.06.2015r.

II INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres od 01.04.2014r. do 31.03.2015r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2013r. do 31.03.2014r.

II.1. SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

W okresie od 01.04.2014 r. do 31.03.2015 r. Grupę Kapitałową Swissmed Centrum Zdrowia S.A. tworzyły: Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - podmiot dominujący oraz cztery spółki zależne i jedna fundacja:

Spółka	Siedziba	Udział w kapitale / udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Gdańsk	56,5%	Zależna	Pełna
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna
Swissmed Development Sp. z o.o.	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna
Swissmed Opieka Sp. z o.o.	Gdańsk	20%	Stowarzyszona	Wyłączona
Fundacja Promedicine	Gdańsk	100%	Zależna	Wyłączona

Z uwagi na nieistotne obroty, Swissmed Opieka Sp. z o.o. i Fundacja Promedicine nie biorą udziału w sprawozdaniu skonsolidowanym. Dane za okres 01.04.2014-31.03.2015 prezentują się następująco:

Swissmed Opieka Sp. z o.o.:

- suma bilansowa: 5 tys. PLN
- wynik netto: - 9,5 tys. PLN
- przychody: 0 PLN

Fundacja Promedicine:

- suma bilansowa: 1 tys. PLN
- wynik netto: - 5 tys. PLN
- przychody: 35,5 tys. PLN

W dniu 30 kwietnia 2015r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku podjęło uchwałę nr 5 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 1.323.500 zł w trybie subskrypcji prywatnej oraz wyłączenia w całości prawa poboru akcji serii E. Akcje zostały zaoferowane głównemu Akcjonariuszowi spółce Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Akcje zostaną pokryte wkładem pieniężnym. Po zarejestrowaniu tych akcji, wysokość kapitału zakładowego Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. wynosić będzie 5.394.395,00 zł, a udział Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w kapitale zakładowym Spółki wynosić będzie: 67,17%. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania Spółka nie otrzymała jeszcze zawiadomienia z Sądu Rejestrowego o wpisaniu akcji do Krajowego Rejestru Sądowego.

II.2. CHARAKTERYSTYKA JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Forma prawna i przedmiot działalności jednostki dominującej

Spółka będąca jednostką dominującą grupy kapitałowej Swissmed działa pod firmą SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

Data utworzenia jednostki dominującej

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 2003r. 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 jednostki dominującej grupy Swissmed, przepisy prawa, na podstawie których i zgodnie z którymi działa, 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
Adres strony internetowej	www.swissmed.com.pl

II.3. ORGANY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Stan Rady Nadzorczej na dzień 31.03.2015 prezentował się następująco:

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

W dniu 12 sierpnia 2014r. roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, na którym wszyscy dotychczasowi członkowie uzyskali absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym trwającym od 01.04.2013 do 31.03.2014. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło również uchwałę w sprawie powołania dotychczasowych członków Rady Nadzorczej na kolejną kadencję.

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

Komitet Audytu

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

W związku z uchwałą ZWZA Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z dnia 12.08.2014r. w sprawie powołania dotychczasowego składu Rady Nadzorczej na dalszą kadencję, na mocy której zostało powołanych ponownie pięciu członków Rady Nadzorczej, co oznacza, że zadania Komitetu Audytu zostały przejęte przez Radę Nadzorczą zgodnie z treścią w/w zapisu Statutu Spółki.

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

II.4. 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.

II.5. OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁEK ZALEŻNYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000238223. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 17.214.550,00 zł i dzieli się na 34.429 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Spółka została utworzona w lipcu 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. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 25.000,00 zł (*dwadzieścia pięć tysięcy złotych*) i dzieli się na 25 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 (*jeden tysiąc złotych*) każdy. Spółka została utworzona w kwietniu 2013 r. Udziałowcami Spółki są (20%) Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz Grand Fidelia S.A. (80%). Podstawowym przedmiotem działalności spółki Swissmed Chirurgia sp. z o.o. jest prowadzenie działalności szpitalnej [PKD 2007 – 8610Z – Działalność Szpitali].

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

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

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

Spółka powstała w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością działającej pod firmą Swissmed Prywatny Serwis Medyczny Sp. z o.o. w spółkę akcyjną. Przekształcenie zostało dokonane na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Swissmed Prywatny Serwis Medyczny Sp. z o.o. z dnia 12 grudnia 2007 r. Z dniem 31 grudnia 2007 r. spółka Swissmed Prywatny Serwis Medyczny Sp. z o.o. na mocy postanowienia Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w

Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego została przekształcona w spółkę akcyjną (postanowienie Sądu z dnia 31 grudnia 2007 r. doręczonego w dniu 18.01.2008r.).

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

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

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

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

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

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

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

2012 roku nastąpiło wpisanie połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (dzień połączenia).

W dniu 30 kwietnia 2015r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku podjęło uchwałę nr 5 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 1.323.500 zł w trybie subskrypcji prywatnej oraz wyłączenia w całości prawa poboru akcji serii E. Akcje zostały zaoferowane głównemu Akcjonariuszowi spółce Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Akcje zostaną pokryte wkładem pieniężnym. Po zarejestrowaniu tych akcji, wysokość kapitału zakładowego Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. wynosić będzie 5.394.395,00 zł, a udział Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w kapitale zakładowym Spółki wynosić będzie: 67,17%.

Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000281295. Spółka została utworzona w maju 2007 roku. Jedynym założycielem i właścicielem spółki jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (100 %).

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

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

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

Fundacja Promedicine. Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. utworzyła w 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.

Z uwagi na nieistotne obroty, Swissmed Opieka Sp. z o.o. i Fundacja Promedice również nie biorą udziału w sprawozdaniu skonsolidowanym. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. posiada 19,78% udziałów w spółce Swissmed Vascular Sp. z o.o., które również nie są objęte konsolidacją.

II.6. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.

Na dzień 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 Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Ogółem	61 182 234	100,00%	61 182 234	100,00%
TF Holding AG	33 890 482	55,39%	33 890 482	55,39%
pozostali	27 291 752	44,61%	27 291 752	44,61%

W dniu 23 marca 2015 r. zostało doręczone Spółce postanowienie Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 27 lutego 2015 r. o zarejestrowaniu: a) zmiany § 7 Statutu Spółki, b) obniżenia kapitału zakładowego z kwoty 61.182.234 zł do kwoty 61.182.230 zł, tj. o kwotę 4 zł, c) umorzenia 4 (czterech) akcji zwykłych na okaziciela, d) zmiany wartości nominalnej akcji z kwoty 1 zł na kwotę 10 zł oraz proporcjonalnego zmniejszenia ogólnej liczby akcji Spółki do 6.118.223 sztuk akcji, e) zmiany oznaczenia serii akcji Spółki w ten sposób, iż wszystkie akcje zwykłe na okaziciela dotychczasowych serii: B, C, D, E, F, G,

H, I zostały oznaczone jako seria B, f) wykreślenia kapitału docelowego w kwocie 35.000.000 zł. Powyżej wskazane zmiany zostały zarejestrowane przez sąd rejestrowy w dniu w dniu 27 lutego 2015 r. w związku z uchwałami podjętymi przez NWZ Spółki w dniu 28.11.2014 r. W wyniku zarejestrowania powyższych zmian, wysokość oraz struktura kapitału zakładowego przedstawiają się następująco:

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 61.182.230 zł i dzieli się na 6.118.223 akcje o wartości nominalnej 10 zł każda, tj.:

- a) 872.800 akcji zwykłych imiennych serii A, o łącznej wartości nominalnej 8.728.000 zł;
- b) 5.245.423 akcje zwykłe na okaziciela serii B, o łącznej wartości nominalnej 52.454.230 zł.

Ogólna liczba głosów wynikająca, ze wszystkich wyemitowanych akcji jednostki dominującej, po zarejestrowaniu zmiany wysokości i struktury kapitału zakładowego wynosi: **6.118.223 głosy**.

Z chwilą obniżenia kapitału zakładowego z kwoty 61.182.234 zł do kwoty 61.182.230 zł, tj. o kwotę 4 zł, o którym mowa powyżej, nastąpiło umorzenie 4 (czterech) akcji na okaziciela Spółki, zgodnie z uchwałą nr 4 NWZ Spółki z dnia 28.11.2014 r. oraz w/w postanowieniem sądu rejestrowego. Liczba głosów odpowiadająca 4 (czterem) umorzonym akcjom wynosi: 4 (cztery) głosy. Umorzenie akcji nastąpiło za zgodą akcjonariusza bez wypłaty wynagrodzenia za umarżane akcje (umorzenie dobrowolne i nieodpłatne). Uzasadnieniem nieodpłatnego umorzenia akcji jest potrzeba dostosowania liczby akcji do parytetu wymiany (scalenia) akcji w celu umożliwienia skutecznego ich scalenia. Nieodpłatnemu umorzeniu podlegają 4 (cztery) akcje zwykłe na okaziciela o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda i obecnej cenie rynkowej kształtującej się na poziomie ok. 25 groszy, co sprawia, iż umorzenie nie narusza istotnych interesów akcjonariuszy. Umorzenie nieodpłatne pozwoli uniknąć konieczności przeprowadzenia postępowania konwokacyjnego przewidzianego w art. 456 Kodeksu spółek handlowych, którego koszt byłby istotnie wyższy od wartości umorzonych akcji, co naruszałoby interesy akcjonariuszy. Po dokonaniu umorzenia 4 (czterech) akcji wysokość kapitału zakładowego wynosi: 61.182.230 zł, a ogólna liczba głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, uwzględniając dokonaną jednocześnie zmianę wartości nominalnej i liczby akcji, wynosi: 6.118.223 głosy.

II.7. 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. 31.03.2015r. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności.

W dniu 12.08.2014 Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło Uchwałę nr 7 w sprawie dalszego istnienia Spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. stosownie do art. 397 Kodeksu spółek handlowych.

Zobowiązania Grupy kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na dzień 31.03.2015 r. stanowiły 86% sumy bilansowej, z czego długoterminowe kredyty i pożyczki stanowiły 25% krótkoterminowe zaś 8%. Środki pieniężne na dzień 31.03.2015 r. wynosiły 1.469 tys. zł. Zarząd monitoruje ryzyko płynności na bieżąco i jest w stałym kontakcie z wierzycielami.

Dotychczasowe działania restrukturyzacyjne sukcesywnie przynoszą pożądany efekt. Zarówno w jednostce dominującej jak i w pozostałych Spółkach z Grupy Swissmed zdecydowanej poprawie

uległy wyniki finansowe. Analizując wyniki Grupy, został wypracowany dodatni wynik operacyjny na poziomie 775 tys. zł. Wartość EBITDA wyniosła 6,6 mln zł, a rentowność EBITDA 17%. Na lepsze wyniki Grupy zdecydowany wpływ miało polepszenie sytuacji finansowej w spółkach medycznych z Grupy. Spółka Prywatny Serwis Medyczny S.A. wygenerowała wynik EBITDA na poziomie +378 tys. zł, przy wyniku -588 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego, osiągając rentowność EBITDA na poziomie 2,2%. Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. osiągnęła wynik EBITDA +183 tys. zł.

W ocenie Grupy aktualna sytuacja finansowa jest lepsza w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim, mimo wygenerowanego wówczas zysku na poziomie netto w kwocie +3 mln zł. Wygenerowany w porównywalnym okresie zysk, pochodził bowiem z rozpoznanego przychodu z jednorazowej transakcji sprzedaży udziałów w spółce zależnej.

Ponadto, spółki z Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. prowadzą na bieżąco działania mające na celu osiągnięcie progów rentowności. Od lipca 2014 roku w wydzielonej części placówki przy ul. Wileńskiej rozpoczęto działalność w ramach Centrum Opieki i Aktywizacji Seniorów. W siedmiu salach w domowej atmosferze, Centrum zapewnia całodobową opiekę i rehabilitację osobom starszym, pacjentom po hospitalizacji lub leczeniu operacyjnym, którzy ze względu na stan zdrowia lub stopień niepełnosprawności nie mogą samodzielnie funkcjonować w środowisku domowym. Nasza usługa stanowi komplementarne świadczenie dla pacjentów po ciężkich zabiegach operacyjnych, którzy w krótkim okresie przy intensywnej rehabilitacji mogą powrócić do pełni sił i sprawności. Jak wskazuje dotychczasowa struktura przyjęć, prywatna usługa rehabilitacyjna w Swissmed stanowi uzupełnienie nie tylko dla pacjentów ortopedycznych i kardiologicznych hospitalizowanych w Swissmedzie, ale przede wszystkim dla pacjentów hospitalizowanych w całym Trójmieście w ramach Narodowego Funduszu Zdrowia na oddziałach ortopedycznych, kardiologicznych i internistycznych. Równocześnie, dla bardziej mobilnych seniorów uruchomiono usługę opiekuńczą w ramach pobytu dziennego. Seniorzy spędzają wspólnie czas w Centrum Aktywnego Seniora, gdzie Swissmed zapewnia całodzienną opiekę z pełnym wyżywieniem i zajęciami mającymi na celu aktywizowanie osób starszych i przeciwdziałanie wykluczeniom. Seniorzy uczestniczą w zajęciach komputerowych i językowych, wykładach prozdrowotnych, zajęciach ruchowych i warsztatach terapeutycznych.

Wobec zwiększającego się zapotrzebowania na zabiegi prywatne, Swissmed przygotował i oddał do użytkowania w marcu 2015r. niezależną salę operacyjną wraz z przylegającym oddziałem szpitalnym. Sala ta jest uzupełnieniem pozostałej infrastruktury zabiegowej służącej realizacji kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, w tym ze szczególnym uwzględnieniem usług onkologicznych, które mogą być świadczone i bezlimitowo rozwijane na bazie już posiadanych przez Swissmed kontraktów: ginekologicznego i chirurgii ogólnej. W konsekwencji powyższych działań w kolejnych okresach powinna być widoczna dalsza poprawa kondycji finansowej Grupy Swissmed.

Zważywszy także na fakt, iż w dniu 03.06.2015 r. została zawarta pomiędzy spółką zależną od Swissmed Centrum Zdrowia S.A. – Swissmed Development Sp. z o.o. a LUX MED Sp. z o.o. przedwstępna umowa, na mocy której Strony zobowiązały się zawrzeć umowę sprzedaży przedsiębiorstwa o nazwie Swissmed Development Warszawa za cenę 20 mln zł, Zarząd oczekuje polepszenia wskaźników spłaty zobowiązań i istotne zmniejszenie zadłużenia.

W bieżącym roku obrotowym nie doszło do połączenia jednostki dominującej i spółki zależnej Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A., z uwagi na proces scalania akcji w Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Po zakończeniu tego procesu, kontynuowane będą działania związane z połączeniem spółek. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania nie zostały podjęte jeszcze Uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy dotyczące planowanego połączenia.

III WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2015 R.

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015

Oświadczenie zgodności

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed zostało sporządzone zgodnie z MSR/MSSF, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, wydane i obowiązujące na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego.

Za sporządzenie zgodnego z MSR/MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską skonsolidowanego sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Zarząd jednostki dominującej. Sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w tys. polskich złotych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd w dniu 19 czerwca 2015r.

Zasady konsolidacji

Ujawnione dane w 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.

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

- Swissmed Centrum Zdrowia S.A. – jednostka dominująca,
- Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. – jednostka zależna,
- Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. – jednostka zależna,
- Swissmed Development Sp. z o.o. – jednostka zależna.
-

Swissmed Opieka Sp. z o.o. i Fundacja Promedicine nie biorą udziału w sprawozdaniu skonsolidowanym.

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

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za rok obrotowy trwający od 01.04.2014 do 31.03.2015 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 skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz pozostałe dane objaśniające.

Dane przedstawione w skonsolidowanym **sprawozdaniu z sytuacji finansowej** na dzień 31.03.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2014 roku.

Dane zawarte w skonsolidowanym **sprawozdaniu z całkowitych dochodów** obejmujące okres od 01.04.2014 do 31.03.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.04.2013 do 31.03.2014, natomiast zaprezentowane dane za okres od 01.01.2015 roku do 31.03.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.01.2014 roku do 31.03.2014.

Dane zawarte w **sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym** zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2014 do 31.03.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.04.2013 roku do 31.03.2014.

Dane zawarte w skonsolidowanym **sprawozdaniu z przepływów pieniężnych** obejmujące okres od 01.04.2014 do 31.03.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.04.2013 do 31.03.2014 roku.

Podstawowe zasady rachunkowości, założenia koncepcyjne sporządzenia i prezentacji sprawozdań finansowych

Podstawowe zasady, na których opiera się sporządzanie sprawozdań finansowych to:

- założenie ciągłości działalności jednostki gospodarczej,
- zasada stałości metod prezentacji i klasyfikacji,
- zasada memoriałowa,
- zasada znaczącej wartości (istotności).

Założenia koncepcyjne sporządzenia i prezentacji sprawozdań finansowych oparte zostały o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) ogłoszone przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zatwierdzone przez Unię Europejską.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, z wyjątkiem aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej lub według skorygowanej ceny nabycia w korespondencji z wynikiem finansowym.

Informacje dotyczące segmentów działalności

Istotna działalność Grupy koncentruje się na segmencie ochrony zdrowia. W związku z czym sprawozdanie finansowe Grupy sporządzane jest w jednym segmencie.

Waluta prezentacji

Poszczególne pozycje sprawozdania finansowego wycenione są w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym działa Grupa („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w polskich złotych („zł” lub „PLN”), które dla spółek z grupy są walutą funkcjonalną i walutą prezentacji.

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

W 2014 roku weszły w życie następujące zmiany do istniejących standardów opublikowanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), zatwierdzone przez UE:

- MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” - mający zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później;
- MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne” - mający zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później;
- MSSF 12” Ujawnianie informacji na temat udziałów w innych jednostkach” - mający zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12 „Przepisy przejściowe” - mający zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później;
- MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe” - mający zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później;
- MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - mający zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później;
- Zmiany do MSR 32 „Kompensowanie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych” - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 12 oraz MSR 27 „Jednostki inwestycyjne” - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później;
- Zmiany do MSR 36 „Ujawnienia dotyczące wartości odzyskiwalnej aktywów niefinansowych” - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później;
- Zmiany do MSR 39 Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena: Nowacja instrumentów pochodnych i dalsze stosowanie rachunkowości zabezpieczeń - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2014 roku lub później.
- Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze - Programy określonych świadczeń: składki pracownicze” opublikowane w dniu 21 listopada 2013 roku, obowiązujący dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 lipca 2014 roku lub później;
- Zmiany do standardów Poprawki do MSSF (cykl 2010-2012) - opublikowane przez RMSR w dniu 12 grudnia 2013 roku, obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 lipca 2014 roku lub później;
- Zmiany do standardów Poprawki do MSSF (cykl 2011-2013) - opublikowane w dniu 12 grudnia 2013 roku, obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 lipca 2014 roku lub później.
- KIMSF 21 Opłaty. KIMSF 21 stanowi interpretację do MSR 37 Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe. Ma zastosowanie w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 lipca 2014 roku lub później.

W ocenie Zarządu przyjęcie wyżej wymienionych standardów nie spowodowało znaczących zmian w polityce rachunkowości obowiązującej w Spółce ani w prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania zostały opublikowane i zatwierdzone przez UE, ale jeszcze nie weszły w życie, następujące standardy i interpretacje:

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe” opublikowany w dniu 24 lipca 2014 roku, obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później. Standard zajmuje się klasyfikacją i wyceną aktywów finansowych. W ramach standardu został wprowadzony nowy model oceny utraty wartości a także jednolite zasady podejścia do oceny utraty wartości stosowanych do wszystkich instrumentów finansowych. Ponadto, MSSF 9 wprowadza ulepszony model rachunkowości zabezpieczeń. Wprowadzone zmiany mają na celu dostosowanie zasad ujmowania w sprawozdaniach finansowych kwestii z zakresu zarządzania ryzykiem, umożliwiając podmiotom lepsze odzwierciedlenie podejmowanych działań w ich sprawozdaniach finansowych;
- MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności” został opublikowany w dniu 30 stycznia 2014 roku, obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później. MSSF 14 został wprowadzony jako przejściowy standard dla jednostek stosujących MSSF po raz pierwszy;
- MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” został opublikowany w dniu 28 maja 2014 roku, obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2017 roku lub później. Standard określa sposób i termin ujmowania przychodów oraz zakres wymaganych. Standard zastępuje MSR 18 „Przychody,”MSR11” Umowy o usługę budowlaną” oraz inne interpretacje związane z ujmowaniem przychodów;
- Zmiany do MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne: Rozliczanie nabycia udziałów we wspólnych operacjach” opublikowane w dniu 6 maja 2014 roku, obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później. Zmiany zawierają wskazania w zakresie sposobu rozliczania nabycia udziałów we wspólnych przedsiębiorstwach;
- Zmiany do MSR 16” Rzeczowe aktywa trwałe” oraz MSR 38” Aktywa niematerialne: Wyjaśnienia na temat akceptowalnych metod amortyzacyjnych” zostały opublikowane w dniu 12 maja 2014 roku, obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później;
- Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” oraz MSR 41 „Rolnictwo: uprawy roślinne”, opublikowane w dniu 30 czerwca 2014 roku, obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 10, MSSF12, MSR 28 oraz MSR1 wydane w dniu 18.12.2014 „Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem, obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później;
- Zmiany do MSR 27, „Metoda praw własności w jednostkowych sprawozdaniach finansowych”, mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później;

Zarząd nie przewiduje, na podstawie corocznego przeglądu zmian MSSF, aby wprowadzenie nowych standardów oraz interpretacji miało istotny wpływ na stosowane przez Spółkę zasady (politykę) rachunkowości.

Wartości niematerialne

Wartości niematerialne nabyte od jednostek gospodarczych aktywowane są według ceny nabycia. Wartości niematerialne wytworzone we własnym zakresie dotyczą prac rozwojowych i podlegają wykazaniu jako aktywa pod warunkiem spełnienia następujących kryteriów:

- wytworzone aktywa są możliwe do zidentyfikowania,
- istnieje prawdopodobieństwo, że wytworzone aktywa przyniosą korzyści ekonomiczne,
- koszty prac rozwojowych mogą być wiarygodnie zmierzone.

Aktywowane koszty prac rozwojowych podlegają umorzeniu metodą liniową przez okres ich użytkowania. W myśl standardu MSR 38 wartości niematerialne o nieokreślonym czasie ekonomicznego użytkowania nie podlegają amortyzacji. W miejsce amortyzacji zgodnie z MSR 38 stosuje się test do wyceny tych aktywów na okoliczność utraty ich wartości na każdy dzień bilansowy kończący rok obrotowy.

Grupa amortyzuje wartości niematerialne:

- prawa autorskie przez okres dwóch lat,
- licencje i oprogramowania komputerowe przez okres pięciu lat.
- Umowy z klientami przez okres 5 lat.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia / kosztów wytworzenia pomniejszonego o skumulowaną amortyzację oraz wszelkie odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów wynoszący:

- budynki - 40 lat - stawka amortyzacji 2,5 % w skali roku,
- maszyny i urządzenia techniczne - od 5 do 15 lat – stawka amortyzacji od 20% do 6,6% w skali roku.
- Amortyzacja nakładów w obcym obiekcie – 10lat – 10% w skali roku.

Jeżeli zaistniały zdarzenia, które wskazują na to, że wartość bilansowa maszyn i urządzeń może nie być możliwa do uzyskania dokonywany jest przegląd tych aktywów pod kątem ewentualnej utraty wartości. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości są ujmowane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów w pozycji pozostałe koszty operacyjne.

Grunty i budynki będące przedmiotem zabezpieczenia spłaty kredytu hipotecznego są poddawane wycenie rzeczoznawców co dwa lata. Ustaleniu wartości użytkowej gruntów i budynków, szacowane przyszłe przepływy pieniężne są dyskontowane do wartości bieżącej przy zastosowaniu stopy dyskontowej brutto odzwierciedlającej aktualne ceny rynkowe wartości pieniądza w czasie oraz ryzyka związanego z danym składnikiem aktywów. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości są ujmowane w pozycji pozostałe koszty operacyjne.

Zgodnie z MSR 16 nakłady poniesione w związku z realizacją znaczących ulepszeń są wykazywane jako element majątku trwałego i podlegają amortyzacji do następnego znaczącego ulepszenia.

Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży

Aktywa trwałe i ich grupy do zbycia klasyfikuje się jako przeznaczone do sprzedaży, jeśli ich wartość bilansowa zostanie odzyskana raczej w wyniku transakcji sprzedaży niż w wyniku ich dalszego użytkowania. Warunek ten uznaje się za spełniony wyłącznie wówczas, gdy wystąpienie transakcji sprzedaży jest bardzo prawdopodobne, a składnik aktywów (lub grupa do zbycia) jest dostępny do natychmiastowej sprzedaży w swoim obecnym stanie. Klasyfikacja składnika aktywów jako przeznaczonego do zbycia zakłada zamiar kierownictwa jednostki do dokonania transakcji sprzedaży w ciągu roku od momentu zmiany klasyfikacji.

Aktywa trwałe (i grupy do zbycia) zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży wycenia się po niższej spośród dwóch wartości: pierwotnej wartości bilansowej lub wartości godziwej, pomniejszonej o koszty związane ze sprzedażą.

W sprawozdaniu z sytuacji finansowej aktywa przeznaczone do sprzedaży (lub grupa do zbycia) prezentowane są w osobnej pozycji aktywów.

Aktywa programowe (płatności realizowane w formie akcji)

Członkowie Zarządu, Rady Nadzorczej, Prokurenci w Grupie a także osoby spośród kierownictwa i kluczowego personelu, które przyczyniły się do wzrostu przychodów, efektywności funkcjonowania i rozszerzenia zakresu działalności Grupy oraz mają znaczący wpływ na uzyskiwane przez nią wyniki i dalszy rozwój – objęci zostali programem motywacyjnym. Program motywacyjny przewiduje nabycie przez osoby uprawnione warrantów subskrypcyjnych upoważniających do objęcia określonej ilości akcji jednostki dominującej.

Płatności w formie akcji rozliczane w instrumentach kapitałowych na rzecz osób uprawnionych wycenia się w wartości godziwej instrumentów kapitałowych na dzień ich przyznania.

Wartość godziwą płatności w formie akcji rozliczanych w instrumentach kapitałowych określoną w dniu ich przyznania odnosi się w koszty.

Leasing

Umowa leasingowa jest to umowa, na mocy której w zamian za opłatę lub serię opłat leasingodawca przekazuje leasingobiorcy prawo do użytkowania danego składnika aktywów przez uzgodniony okres.

Leasing, przy którym znacząca część ryzyka i pożytków z tytułu własności pozostaje udziałem leasingodawcy (finansującego), stanowi leasing operacyjny.

Leasing, przy którym znacząca część ryzyka i pożytków z tytułu własności przypada Spółce stanowi leasing finansowy.

Na dzień rozpoczęcia okresu leasingu zobowiązania z tytułu leasingu finansowego ujmowane są w kwotach równych wartości godziwej przedmiotu leasingu ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu lub w kwotach równych wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu, jeżeli jest ona niższa od wartości godziwej.

Przy obliczaniu wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych, stopą dyskontową jest stopa procentowa leasingu. W przypadku gdy nie jest możliwe ustalenie stopy procentowej leasingu, wówczas stosuje się krańcową stopę procentową leasingobiorcy.

Krańcowa stopa procentowa leasingobiorcy jest to stopa, jaką leasingobiorca musiałby zapłacić na podstawie odrębnej umowy leasingowej lub – jeżeli nie można jej ustalić – stopa procentowa na dzień rozpoczęcia leasingu, przy jakiej leasingobiorca musiałby pożyczyć środki niezbędne do zakupu danego składnika aktywów, na podobny okres i przy podobnych zabezpieczeniach.

Na dzień bilansowy minimalne opłaty leasingowe rozdziela się pomiędzy koszty finansowe oraz zmniejszenie niespłaconego salda zobowiązania.

Utrata wartości aktywów

Dokonuje się przeglądu poszczególnych składników aktywów pod kątem ewentualnej utraty ich wartości, w przypadku zaistnienia zdarzeń lub wystąpienia zmian wskazujących na to, że wartość bilansowa aktywów nie może być możliwa do odzyskania. Jeśli spełnione są przesłanki wskazujące na to, że mogła nastąpić utrata wartości aktywów, a wartość bilansowa przekracza szacowaną wartość odzyskiwaną, to wartość danych aktywów jest obniżana do poziomu wartości odzyskiwanej.

Ustalone kwoty odpisów aktualizujących oraz ich odwrócenie w przypadku ustania przyczyn uzasadniających ich dokonanie odnoszone są w wynik okresu bieżącego.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego obejmują odsetki od pożyczek oraz koszty poniesione w związku z aranżowaniem kredytów. Przyjmuje się model oparty na kapitalizacji, tj. kapitalizuje się koszty kredytu dające się bezpośrednio powiązać z nabyciem lub wytworzeniem kwalifikującego się składnika aktywów, lecz tylko wtedy, gdy jest prawdopodobne, że koszty te przyniosą w rezultacie przyszłe korzyści ekonomiczne i można je wiarygodnie wycenić.

Kwalifikującym się składnikiem aktywów jest taki element majątku, który wymaga znacznego czasu na przygotowanie do zamierzonego sposobu użytkowania bądź sprzedaży.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są jako koszty w momencie ich poniesienia.

Zapasy

Zapasy wyceniane są na dzień bilansowy według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto. Koszty poniesione na doprowadzenie każdego składnika zapasów do jego aktualnego miejsca i stanu zarówno w odniesieniu do bieżącego, jak i poprzedniego roku są ujmowane w następujący sposób:

- materiały i surowce – w cenie nabycia ustalone metodą „pierwsze weszło pierwsze wyszło”,
- produkty gotowe i produkty w toku – koszt bezpośrednich materiałów i robocizny oraz odpowiedni narzut pośrednich kosztów produkcji ustalony przy założeniu normalnego wykorzystania mocy produkcyjnych, z wyłączeniem kosztów finansowania zewnętrznego.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na dzień ich powstania ujmuje się w wartości godziwej, tj. bieżącej przewidywanej zapłaty, a następnie w okresach późniejszych wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) metodą efektywnej stopy procentowej, pomniejszając jednocześnie o odpisy z tytułu utraty wartości.

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 zdyskontowanych według efektywnej stopy procentowej.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, lokaty bankowe o terminie wymagalności do trzech miesięcy oraz aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy spełniające wymogi definicji ekwiwalentu środków pieniężnych.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty wycenia się w wartości nominalnej. Saldo środków pieniężnych wykazywane w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych składa się ze środków pieniężnych w banku i kasie oraz lokat krótkoterminowych o pierwotnym okresie zapadalności nie przekraczającym trzech miesięcy.

Kredyty i pożyczki

Kredyty i pożyczki klasyfikowane są jako inne zobowiązania finansowe. W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według ceny nabycia odpowiadającej wartości godziwej otrzymanych środków pieniężnych, pomniejszonych o koszty

związane z uzyskaniem kredytu lub pożyczki. W sprawozdaniu z całkowitych dochodów są ujmowane wszystkie skutki dotyczące zamortyzowanej ceny nabycia oraz skutki usunięcia zobowiązania z bilansu lub stwierdzenia utraty jego wartości.

Rezerwy

Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na Grupie ciąży istniejący obowiązek prawny wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Rezerwy na świadczenia pracownicze

Rezerwa na świadczenia pracownicze dotyczy jedynie pracowników zatrudnionych w Grupie na dany dzień i nie uwzględnia pracowników, którzy zostaną w przyszłości przyjęci do pracy. 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.

Przychody

Przychody ujmowane są w takiej wysokości, jakie jest prawdopodobne, że Grupa uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób.

Koszty działalności operacyjnej

Koszty działalności operacyjnej – koszty sprzedanych produktów, usług oraz towarów ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów, towarów i innych składników wycenionych w koszcie wytworzenia lub cenach nabycia.

Koszty sprzedaży obejmują koszty marketingu, promocji oraz reklamy Grupy.

Koszty ogólnego zarządu stanowią koszty funkcjonowania, a w szczególności: koszty zarządu oraz koszty działów pracujących na potrzeby całej Grupy.

Dotacje

Dotacji nie ujmuje się do chwili uzyskania uzasadnionej pewności, że Grupa spełni konieczne warunki i otrzyma takie dotacje.

Dotacje, których zasadniczym warunkiem jest nabycie lub wytworzenie przez Grupę aktywów trwałych ujmuje się w bilansie w pozycji rozliczeń międzyokresowych i odnosi w wynik finansowy systematycznie przez przewidywany okres użytkowania ekonomicznego tych aktywów.

Pozostałe dotacje ujmowane są systematycznie w przychodach, w okresie niezbędnym do skompensowania kosztów, które te dotacje miały w zamierzeniu skompensować. Dotacje należne jako rekompensata kosztów lub strat już poniesionych lub jako forma bezpośredniego wsparcia finansowego dla Grupy bez ponoszenia przyszłych kosztów ujmowane są w sprawozdaniu z całkowitych dochodów w okresie, w którym są należne.

W sprawozdaniu z całkowitych dochodów dotacje prezentowane są oddzielnie od kosztów – w odrębnej pozycji przychodów.

Kapitał własny**Kapitał podstawowy**

W okresie od 01.04.2014 do 27.02.2015 kapitał zakładowy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. wynosił 61.182.234,00 zł, (dane w pełnych złotych). W dniu 27 lutego 2015 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonano obniżenia kapitału zakładowego z kwoty 61.182.234 zł do kwoty 61.182.230 zł, tj. o kwotę 4 zł, i umorzenia 4 (czterech) akcji zwykłych na okaziciela. W wyniku zarejestrowania powyższych zmian, wysokość oraz struktura kapitału zakładowego przedstawiają się następująco: Kapitał zakładowy Spółki wynosi 61.182.230 zł i dzieli się na 6.118.223 akcje o wartości nominalnej 10 zł każda, tj.:

- a) 872.800 akcji zwykłych imiennych serii A, o łącznej wartości nominalnej 8.728.000 zł;
- b) 5.245.423 akcje zwykłe na okaziciela serii B, o łącznej wartości nominalnej 52.454.230 zł.

Zysk przypadający na jedną akcję

Zysk przypadający na jedną akcję wyliczany jest zgodnie z MSR 33. Zasady ustalania i prezentacji zysku przypadającego na jedną akcję (EPS) są następujące:

wyliczenie wskaźnika zysku na jedną akcję:

- zysk w liczniku: ujmuje się po odliczeniu wszelkich kosztów łącznie z obciążeniami z tytułu podatku i udziałów mniejszościowych oraz po odpisaniu dywidend z tytułu akcji uprzywilejowanych
- mianownik: średnia ważona liczba akcji występujących w ciągu danego okresu

wyliczenie wskaźnika rozwodnionego zysku na jedną akcję:

- zysk w liczniku: kwotę zysku netto za dany okres przypadającą na akcje zwykłe należy zwiększyć o kwotę dywidend i odsetek po opodatkowaniu, wykazanych w danych okresie i odnoszących się do rozwadniających potencjalnych akcji zwykłych (takich jak opcje, warranty, zamienne papiery wartościowe oraz warunkowe umowy ubezpieczeniowe), oraz skorygować o inne zmiany przychodów i kosztów, które wynikałyby z zamiany rozwadniających potencjalnych akcji zwykłych
- mianownik: należy skorygować o liczbę akcji, która zostałaaby wyemitowana w momencie zamiany wszystkich rozwadniających potencjalnych akcji zwykłych na akcje zwykłe
- antyrozwadniające potencjalne akcje zwykłe należy wyłączyć z powyższego wyliczenia.

Pozostałe pasywa

Dotacji nie ujmuje się do chwili uzyskania uzasadnionej pewności, że podmiot spełni konieczne warunki i otrzyma takie dotacje.

Dotacje, których zasadniczym warunkiem jest nabycie lub wytworzenie przez podmiot aktywów trwałych ujmuje się w bilansie w pozycji pozostałe pasywa jako różnicę pomiędzy spodziewanymi przyszłymi przychodami (w związku z podpisaną umową na przyznanie dotacji) a należnościami wynikającymi z zawartej umowy.

Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący ustalany jest zgodnie z obowiązującym prawem podatkowym.

Rzeczywisty podatek dochodowy, na koniec każdego miesiąca ujmowany jest jako bieżące obciążenie wyniku finansowego.

Kwota bieżącego podatku dochodowego dotycząca lat poprzednich, w przypadku zakwalifikowania jej do kategorii błędu poprzednich okresów, jest ujmowana w kapitale własnym, jako korekta zysku/strat z lat ubiegłych.

Podatek dochodowy odroczony

Podatek dochodowy odroczony obciążający wynik finansowy okresu sprawozdawczego stanowi zmianę stanu aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego, będących skutkiem zdarzeń ujętych w wyniku finansowym tego okresu.

Grupa ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwę na podatek dochodowy. Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidywanej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych. Grupa nie rozpoznaje aktywów na podatek odroczony z tytułu utworzonych odpisów aktualizujących należności, za wyjątkiem jednoznacznych przesłanek, że odpisy te będą mogły być uznane za koszty uzyskania przychodów dla celów podatku dochodowego od osób prawnych.

W sprawozdaniu z sytuacji finansowej aktywa oraz rezerwy z tytułu podatku odroczonego prezentowane są po odpowiednich kompensacjach dotyczących tych samych tytułów.

III.2. 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

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

Ryzyko płynności

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

Ryzyko kredytowe

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

III.3. WAŻNE OSZACOWANIA I OSĄDY KSIĘGOWE

Grupa Swissmed dokonuje oszacowań i przyjmuje założenia dotyczące przyszłości. Uzyskane w ten sposób oszacowania księgowe z definicji rzadko pokrywać się będą z faktycznymi rezultatami. Oszacowania i założenia, które niosą za sobą znaczące ryzyko konieczności wprowadzenia istotnej

korekty wartości bilansowej aktywów i zobowiązań w trakcie bieżącego lub kolejnego roku obrotowego przedstawiono poniżej.

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 aktywa (w przypadku różnic ujemnych) lub rezerwy (w przypadku różnic dodatnich) z tytułu podatku odroczonego.

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

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

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

IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE**IV.1. DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ EMITENTA GWARANCJACH I PORĘCZENIACH (TAKŻE WEKSLOWYCH), Z WYODRĘBNIENIEM UDZIELONYCH NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH****ZABEZPIECZENIA ZWIĄZANE Z KREDYTEM SWISSMED DEVELOPMENT SP. Z O.O. NA FINANSOWANIE SZPITALA SWISSMED W WARSZAWIE ORAZ WPIS ZASTAWU REJESTROWEGO NA UDZIAŁACH SPÓŁKI**

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

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

W okresie obowiązywania umowy zastawu:

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

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

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

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

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

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

Na mocy ww. postanowienia oraz aneksów:

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

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

ZABEZPIECZENIA DO UMOWY LEASINGU ZWROTNEGO NIERUCHOMOŚCI

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

W dniu 29 lipca 2011 jednostka dominująca, spółka zależna Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. oraz spółka zależna Swissmed Development Sp. z o.o. poręczyły solidarnie za zapłatę zadłużenia wynikającego z Umowy Leasingu zabezpieczonej powyżej określonymi weksłami oraz

wyraziły zgodę na uzupełnienie weksli przez Finansującego w sposób podany w deklaracji wekslowej do Umowy Leasingu.

Jednostka dominująca, spółka zależna Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A., spółka zależna Swissmed Development Sp. z o.o. oraz spółka zależna Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. zgodnie z postanowieniami Umowy Leasingu złożyły w dniu 29 lipca 2011r. oświadczenia o poddaniu się egzekucji wobec Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. w trybie art. 97 Prawa Bankowego z tytułu płatności wynagrodzenia na rzecz w/w banku w związku z wykupem wierzytelności Finansującego wynikających z Umowy Leasingu, a dotyczących wynagrodzenia należnego Finansującemu.

ZASTAW REJESTROWY NA URZĄDZENIACH MEDYCZNYCH

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

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

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

ZASTAW REJESTROWY NA URZĄDZENIACH MEDYCZNYCH

W dniu 13.06.2013r. Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, Wydział IX Gospodarczy – Rejestru Zastawów, ustanowił zastaw rejestrowy na laserze okulistycznym z wyposażeniem a rzecz Raiffeisen-Leasing Polska S.A.

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

W dniu 29.11.2011 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. poręczył za zobowiązania wekslowe spółki zależnej Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. („Kredytobiorca”) będącej wystawcą dwóch weksli złożonych Bankowi Zachodniemu WBK Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu w celu zabezpieczenia kredytu inwestycyjnego w kwocie 2.300 tys. zł oraz kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 750 tys. zł . (obecnie 500 tys. zł). Zgodnie z dwoma deklaracjami poręczenia wekslowego z dnia 29.11.2011r. Bank ma prawo wypełnić poręczone weksle w każdym czasie w przypadku niedotrzymania umownych terminów spłaty w/w kredytów zaciągniętych przez Kredytobiorcę na sumy odpowiadające aktualnym roszczeniom Banku, które obejmują: kwotę wierzytelności głównej wraz z odsetkami i innymi kosztami na dzień przedstawienia weksla do

zapłaty. Poręczyciel oświadczył ponadto, że poddaje się egzekucji świadczeń pieniężnych w oparciu o bankowy tytuł egzekucyjny, przy czym Bank może wystawić bankowy tytuł egzekucyjny do kwot udzielonych kredytów wraz z odsetkami umownymi, opłatami i prowizjami, odsetkami od zadłużenia przeterminowanego, kosztami dochodzenia roszczeń banku oraz innymi kosztami powstałymi z przyczyn leżących po stronie Kredytobiorcy lub Poręczyciela, jednak maksymalnie: a) do kwoty 4.600 tys. zł w przypadku kredytu inwestycyjnego, b) do kwoty 1.500 tys. zł w przypadku kredytu w rachunku bieżącym. Bank może wystąpić do sądu o nadanie bankowemu tytułowi egzekucyjnemu klauzuli wykonalności do dnia: a) 30.09.2019 r. odnośnie kredytu inwestycyjnego, b) 31.10.2015 r. odnośnie kredytu w rachunku bieżącym.

IV.2. INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji z podmiotami powiązanymi za okres za okres 12 miesięcy zakończony 31.03.2015 oraz za okres 12 miesięcy zakończonych dnia 31.03.2014 r.

kwoty w wartościach netto	PRZYCHODY		KOSZTY	
SPÓŁKA	31.03.2015	31.03.2014	31.03.2015	31.03.2014
Swissmed Centrum Zdrowia SA	2 906	3 250	4 967	5 926
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny SA	620	506	1 898	3 064
Swissmed Nieruchomości Sp z o.o.	6 315	6 359	171	50
Swissmed Development Sp z o.o.	6	0	299	20
Swissmed Opieka Sp. z o.o.	0	0	4	4
Swissmed Vascular Sp z .o.o	1 139	1 278	3 586	2 328
Fundacja PromedicinE	0	0	2	1
Razem	10 986	11 393	10 927	11 393

Należności i zobowiązania

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Należności od jednostek powiązanych:

3.760 tys. PLN od Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

240 tys. PLN od Swissmed Vascular Sp. zo.o.

1,5 tys. PLN od Swissmed Development Sp. z o.o.

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

1,5 tys. PLN od Swissmed Opieka Sp. z o.o.

1,0 tys. PLN od Fundacja Promedicie

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

3 tys. wobec Swissmed Development Sp. z o.o.

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Należności od jednostek powiązanych:

39,0 tys. PLN od Swissmed Vascular Sp. z o.o.

2,0 tys. PLN od Fundacja Promedicine

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

3 760 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

2 463 tys. PLN wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Należności od jednostek powiązanych:

84 tys. PLN od Swissmed Vascular Sp. z o.o.

2 463 tys. PLN od Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

42 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Swissmed Development Sp. z o. o.

Należności od jednostek powiązanych:

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

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

1,5 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

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

Fundacja Promedicine – jednostka zależna nie objęta konsolidacją

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

1 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

2 tys. PLN wobec Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Swissmed Opieka Sp. z o.o. – jednostka zależna nie objęta konsolidacją

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

1,5 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

IV.3. INFORMACJA O ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Wszystkie umowy zawarte przez spółki z grupy w okresie od 01.04.2014 do 31.03.2015r. zostały uwzględnione w bilansie na dzień 31.03.2015r.

IV.4. ISTOTNE TRANSAKcje ZAWARTE PRZEZ EMITENTA NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

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

IV.5. ŚWIADCZENIA DLA KLUCZOWEGO PERSONELU

Świadczenia dla kluczowego personelu w okresie od 01.04.2014 do 31.03.2015 zostały przedstawione w odniesieniu do poprzedniego roku obrotowego tj. za okres 12 miesięcy trwających od 01.04.2013 do 31.03.2014. Dane zaprezentowano w tys. zł.

Wynagrodzenie Zarządu Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu umów o pracę			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2015	31.03.2014
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu	426,2	423,75
Wynagrodzenie Zarządu w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji oraz innych tytułów			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2015	31.03.2014
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed PSM S.A.	134,4	134,4
2.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	18	50,9
3.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Development Sp. z o.o.	162	162
Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tyt. umów cywilno-prawnych w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2015	31.03.2014
1.	Gruca Zbigniew	24	36
2.	Anna Litwic	60	60
Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umów o pracę w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2015	31.03.2014
1.	Włodzimierz Piankowski	0	81
2.	Anna Litwic	186,2	208,2
Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2015	31.03.2014
1.	Anna Litwic – Prokura Swissmed PSM S.A.	36	36
2.	Anna Litwic – Prokura Swissmed Development Sp. z o.o.	60	60
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu pełnionej funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2015	31.03.2014
1.	Bruno Hangartner	12	12
2.	Gruca Zbigniew	12	12
3.	Barbara Ratnicka-Kiczka	12	12
4.	Paweł Sobkiewicz	12	12
5.	Rafał Litwic	12	12
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej spółki zależnej Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2015	31.03.2014
1.	Zbigniew Gruca	15,7	14,76
3.	Janusz Kowalczyk	0	7,2
4.	Rafał Litwic	15,7	14,76
5.	Michał Mazurkiewicz	15,7	14,76
6.	Andrzej Oliś	15,7	7,58
7.	Mateusz Walasiński	15,7	14,76

IV.6. NAJBARDZIEJ ISTOTNE ZDARZENIA ROKU W OKRESIE OD 01.04.2014 DO 31.03.2015

Przedłużenie okresu obowiązywania Kontraktu z NFZ - leczenie szpitalne

W dniu 24.10.2014 r. pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a Narodowym Funduszem Zdrowia zawarto aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne. Na mocy aneksu strony postanowiły, przedłużyć okres obowiązywania umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne do dnia 30.06.2016 r. Przed zawarciem aneksu, okres obowiązywania umowy wynosił od 01.01.2011 r. do 31.12.2015 r.

Rozliczenie kontraktu z NFZ za rok 2014 – leczenie szpitalne

W dniu 05 lutego 2015 r. został podpisany aneks do umowy nr 11/000102/SZP/11/14 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne, zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a Narodowym Funduszem Zdrowia, na mocy którego strony postanowiły dokonać rozliczenia wykonania umowy w okresie rozliczeniowym od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. i ustaliły, że z tytułu realizacji świadczeń opieki zdrowotnej objętych umową w w/w okresie rozliczeniowym kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy wynosi maksymalnie 6.319 tys. zł, tj. uległa zmniejszeniu o kwotę 5 tys. zł. W związku z powyższym łączna wartość umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej zawartych przez **Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z POW NFZ na rok 2014** wyniosła: **6.869 tys. zł.**

Kontrakt z NFZ na rok 2015 – leczenie szpitalne

W dniu 30.01.2015 r. podpisano aneks do umowy nr 11/000102/SZP/11/14 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, zawartego pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a Narodowym Funduszem Zdrowia, który nadał tej umowie nowe brzmienie oraz numer 11/000102/SZP/11/15 („Umowa na Leczenie Szpitalne”).

Zgodnie z Umową na Leczenie Szpitalne, przedmiotem umowy jest udzielanie przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. świadczeń opieki zdrowotnej, w rodzaju leczenie szpitalne w zakresach określonych w planie rzeczowo-finansowym. Warunki finansowania świadczeń zostały określone w § 4 tej umowy, zgodnie z którym kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji Umowy na Leczenie Szpitalne w okresie od dnia **01.01.2015 r.** do dnia **31.12.2015 r.** wynosi maksymalnie **6.228 tys. zł.**

Wyrażenie zgody na nabycie akcji własnych oraz uchwały w sprawie scalenia akcji

Nadzwyczajne Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku z dnia 28 listopada 2014 roku podjęło Uchwałę nr 4 w sprawie wyrażenia zgody na nabycie akcji własnych, umorzenia akcji własnych, obniżenia kapitału zakładowego oraz zmiany oznaczenia serii akcji Spółki. W związku z planowanym scaleniem akcji Spółki i związaną z tym koniecznością dostosowania liczby akcji do parytetu scalenia NWZA wyraziło zgodę na nieodpłatne nabycie przez Spółkę akcji własnych Spółki w celu ich umorzenia.

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku z dnia 28 listopada 2014 roku podjęło Uchwałę nr 5 w sprawie scalenia (połączenia) akcji oraz upoważnienia Zarządu do podejmowania czynności niezbędnych do przeprowadzenia tego procesu.

Orientacyjny harmonogram programu naprawczego

W związku z uchwałami podjętymi przez NWZA Spółki w dniu 28.11.2014 r., orientacyjny harmonogram działań zmierzających do przeprowadzenia procesu scalania akcji przedstawia się następująco.

- Do dnia 31 października 2014 r. - zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w celu podjęcia uchwały o wyrażeniu zgody na nabycie akcji własnych, umorzeniu akcji własnych, obniżeniu kapitału zakładowego, scaleniu (połączeniu) akcji Spółki oraz zmianie statutu Spółki;
 - Do dnia 30 listopada 2014 r. - odbycie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki i podjęcie uchwał o wyrażeniu zgody na nabycie akcji własnych, umorzeniu akcji własnych, obniżeniu kapitału zakładowego, scaleniu (połączeniu) akcji Spółki oraz zmianie statutu Spółki;
 - Do dnia 31 grudnia 2014 r. - zawarcie umowy z podmiotem, który uzupełni niedobory scaleniowe;
- Do dnia 31 grudnia 2014 r. - zawarcie umowy nieodpłatnego nabycia akcji własnych w

celu umorzenia. Aby była możliwość przeprowadzenia procesu scalenia akcji w stosunku 10:1 niezbędne jest nabycie i umorzenie 4 akcji Spółki wprowadzonych do obrotu na GPW,

- Do dnia 28 lutego 2015 r. – dokonanie przez sąd rejestrowy wpisu do rejestru przedsiębiorców KRS obniżenia kapitału zakładowego Spółki, zmniejszenia liczby akcji Spółki, podwyższenia wartości nominalnej akcji;
- Do dnia 16 marca 2015 r. - wyznaczenie przez Zarząd Spółki, w uzgodnieniu z KDPW oraz GPW dnia referencyjnego;

Działania prowadzone w terminach wynikających z regulacji GPW i KDPW, przy uwzględnieniu zasady dogodnego dla Spółki i jej akcjonariuszy przeprowadzenia scalenia akcji:

- złożenie na GPW wniosku o zawieszenie akcji,
- uchwała GPW w sprawie zawieszenia obrotu akcjami,
- złożenie przez Zarząd Spółki wniosku w KDPW w sprawie przeprowadzenia połączenia,
- uchwała KDPW w sprawie połączenia akcji,
- zawieszenie notowań na GPW,
- Dzień Referencyjny,
- wymiana akcji,
- wznowienie obrotu akcjami na GPW.

Rejestracja obniżenia oraz zmiany struktury kapitału zakładowego, umorzenia akcji i zmiany Statutu Spółki

W dniu 27 lutego 2015 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego o zarejestrowano następujące zmiany: a) zmiany § 7 Statutu Spółki, b) obniżenia kapitału zakładowego z kwoty 61.182.234 zł do kwoty 61.182.230 zł, tj. o kwotę 4 zł, c) umorzenia 4 (czterech) akcji zwykłych na okaziciela, d) zmiany wartości nominalnej akcji z kwoty 1 zł na kwotę 10 zł oraz proporcjonalnego zmniejszenia ogólnej liczby akcji Spółki do 6.118.223 sztuk akcji, e) zmiany oznaczenia serii akcji Spółki w ten sposób, iż wszystkie akcje zwykłe na okaziciela dotychczasowych serii: B, C, D, E, F, G, H, I zostały oznaczone jako seria B, f) wykreślenia kapitału docelowego w kwocie 35.000.000 zł. Powyższe zmiany zostały zarejestrowane przez sąd rejestrowy w dniu 27 lutego 2015 r. w związku z uchwałami podjętymi przez NWZ Spółki w dniu 28.11.2014 r. W wyniku zarejestrowania powyższych zmian, wysokość oraz struktura kapitału zakładowego przedstawiają się następująco:

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 61.182.230 zł i dzieli się na 6.118.223 akcje o wartości nominalnej 10 zł każda, tj.:

- 872.800 akcji zwykłych imiennych serii A, o łącznej wartości nominalnej 8.728.000 zł;
- 5.245.423 akcje zwykłe na okaziciela serii B, o łącznej wartości nominalnej 52.454.230 zł.

Ponadto obecnie, w wyniku wykreślenia z Krajowego Rejestru Sądowego – rejestru przedsiębiorców, brak jest wpisu odnoszącego się do kapitału docelowego.

Ogólna liczba głosów wynikająca, ze wszystkich wyemitowanych akcji Emitenta, po zarejestrowaniu zmiany wysokości i struktury kapitału zakładowego wynosi: 6.118.223 głosy.

Z chwilą obniżenia kapitału zakładowego z kwoty 61.182.234 zł do kwoty 61.182.230 zł, tj. o kwotę 4 zł, o którym mowa powyżej, nastąpiło umorzenie 4 (czterech) akcji na okaziciela Spółki, zgodnie z uchwałą nr 4 NWZ Spółki z dnia 28.11.2014 r. oraz w/w postanowieniem sądu rejestrowego. Liczba głosów odpowiadająca 4 (czterem) umorzonym akcjom wynosi: 4 (cztery) głosy. Umorzenie akcji nastąpiło za zgodą akcjonariusza bez wypłaty wynagrodzenia za umarzone akcje (umorzenie dobrowolne i nieodpłatne). Uzasadnieniem nieodpłatnego umorzenia akcji jest potrzeba dostosowania liczby akcji do parytetu wymiany (scalenia) akcji w celu umożliwienia skutecznego ich scalenia. Nieodpłatnemu umorzeniu podlegają 4 (cztery) akcje zwykłe na okaziciela o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda i obecnej cenie rynkowej kształtującej się na poziomie ok. 25

groszy, co sprawia, iż umorzenie nie narusza istotnych interesów akcjonariuszy. Umorzenie nieodpłatne pozwoli uniknąć konieczności przeprowadzenia postępowania konwokacyjnego przewidzianego w art. 456 Kodeksu spółek handlowych, którego koszt byłby istotnie wyższy od wartości umorzonych akcji, co naruszałoby interesy akcjonariuszy. Po dokonanych umorzeniach 4 (czterech akcji) wysokość kapitału zakładowego wynosi: 61.182.230 zł, a ogólna liczba głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, uwzględniając dokonaną jednocześnie zmianę wartości nominalnej i liczby akcji, wynosi: 6.118.223 głosy.

Pożyczka od American Heart of Poland

W dniu 29 stycznia 2015 roku Swissmed Centrum Zdrowia S.A. otrzymała od spółki American Heart of Poland S.A. pożyczkę w kwocie 1.200 tys. zł. Oprocentowanie pożyczki wyniosło WIBOR 3M plus 2ppa. Strony ustaliły, że spłata pożyczki będzie uwzględniona w realizacji całkowitego rozliczenia z tytułu Warunkowej Umowy Sprzedaży Udziałów w Swissmed Vascular Sp. z o.o.

Spłata pożyczki przez Swissmed Development Sp. z o.o.

W czerwcu 2014 Swissmed Development Sp. z o.o. spłaciła całkowicie zadłużenie wraz z odsetkami z tytułu pożyczki udzielonej przez jednostkę dominującą w dniu 13 września 2013r..

Pożyczka od Swissmed Development Sp. z o.o.

W dniu 14.11.2014 Swissmed Development Sp. z o.o. udzieliła spółce Swissmed Centrum Zdrowia S.A. pożyczki w kwocie 200 tys. zł. Oprocentowanie pożyczki wyniosło 4,04% w skali roku. Pożyczka została udzielona na okres roku.

Darowizna od Swissmed Development Sp. z o.o.

W dniu 02.12.2014 Spółka Swissmed Development udzieliła darowizny spółce Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w kwocie 290 tys. zł.

Pożyczka od MedFinance S.A.

W dniu 23 marca 2015 roku Swissmed Centrum Zdrowia S.A. podpisała umowę pożyczki z firmą MedFinance S.A. Kwota pożyczki wyniosła 781 tys. zł, w okresie spłaty do dnia 31.10.2016 roku. Kwota pożyczki stanowi pozostałą do spłaty część rat wynikających z zawartej w dniu 18.07.2011 umowy sprzedaży sprzętu ze spółką Draeger Polska Sp. z o.o. i związaną z tą umową faktoringu pomiędzy Draeger Polska Sp. z o.o. a MedFinance S.A., na niezmiennych warunkach spłaty jak w umowie sprzedaży Sprzętu.

Częściowa spłata kredytu i zmiana zabezpieczeń

W dniu 25.06.2014 r. Spółka Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. dokonała częściowej spłaty kredytu inwestycyjnego (umowa o kredyt inwestycyjny z dnia 29.11.2011 r.). Kwota częściowej spłaty kredytu inwestycyjnego wyniosła: 700.000 zł. W związku z częściową spłatą zostały zmienione zabezpieczenia kredytu inwestycyjnego, odzwierciedlone w dwóch aneksach z dnia 26.05.2014 r. zawartych pomiędzy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. a Bankiem Zachodnim WBK S.A. do umowy o kredyt inwestycyjny i umowy o kredyt w rachunku bieżącym oraz w porozumieniu z dnia 26.05.2014 r. do umów leasingu zawartych z BZ WBK Leasing S.A.

W konsekwencji dokonanej sprzedaży nieruchomości przy ul. Skłodowskiej – Curie 5,6 wykreślone zostaną hipoteki ustanowione na tych nieruchomościach (informacja o ustanowieniu hipotek jako zabezpieczenia kredytu inwestycyjnego w raporcie bieżącym nr 18/2011 z dnia 29.11.2011 r.). W ich miejsce ustanowione zostało zabezpieczenie w postaci zawartych umów o przelew wierzytelności. W celu zabezpieczenia wierzytelności Kredytodawcy i Leasingodawcy Spółka przelewa na Kredytodawcę oraz Leasingodawcę swoje wierzytelności pieniężne, w tym ewentualne wierzytelności przyszłe z tytułu umów o świadczenie usług medycznych wskazanych w

załącznikach do Umów. Umowy zostały zawarte z zastrzeżeniem warunku, że z chwilą spłaty wszelkich wierzytelności Kredytodawcy i Leasingodawcy wynikających z w/w umów kredytowych i leasingowych oraz po potwierdzeniu tego w pisemnym oświadczeniu Kredytodawcy i Leasingodawcy, Umowy wygasają. Przelane wierzytelności nie wykorzystane na spłatę należności Kredytodawcy i Leasingodawcy przechodzą z powrotem na Spółkę. Odnosnie wartości pierwszej umowy o przelew wierzytelności - posługiwany się przez Strony kryterium była wartość obrotów Spółki, za ostatnie 12 miesięcy, odnosząca się do umów o świadczenie usług medycznych, których wierzytelności są przedmiotem cesji. Wartość tych obrotów przekraczała 6.000.000 zł. Natomiast zgodnie z drugą umową przelewu wierzytelności Kredytobiorca zobowiązał się zapewnić, by kwota przelanych na Kredytodawcę i Leasingodawcę niewymagalnych wierzytelności wynosiła nie mniej niż równowartość kwoty wykorzystanego kredytu udzielonego na podstawie w/w umów kredytowych i leasingowych do czasu zaspokojenia wierzytelności z nich wynikających.

Otwarcie Centrum Opieki i Aktywizacji Seniorów

Od 23 czerwca 2014 roku w wydzielonej części placówki przy ul. Wileńskiej rozpoczęto działalność w ramach Centrum Opieki i Aktywizacji Seniorów. W siedmiu salach w domowej atmosferze, Centrum zapewnia całodobową opiekę i rehabilitację osobom starszym, pacjentom po hospitalizacji lub leczeniu operacyjnym, którzy ze względu na stan zdrowia lub stopień niepełnosprawności nie mogą samodzielnie funkcjonować w środowisku domowym. Nasza usługa stanowi komplementarne świadczenie dla pacjentów po ciężkich zabiegach operacyjnych, którzy w krótkim okresie przy intensywnej rehabilitacji mogą powrócić do pełni sił i sprawności. Jak wskazuje dotychczasowa struktura przyjęć, prywatna usługa rehabilitacyjna w Swissmed stanowi uzupełnienie nie tylko dla pacjentów ortopedycznych i kardiologicznych hospitalizowanych w Swissmedzie, ale przede wszystkim dla pacjentów hospitalizowanych w całym Trójmieście w ramach Narodowego Funduszu Zdrowia na oddziałach ortopedycznych, kardiologicznych i internistycznych.

Równocześnie, dla bardziej mobilnych seniorów Swissmed Prywatny Serwis Medyczny uruchomił usługę opiekuńczą w ramach pobytu dziennego. Seniorzy spędzają wspólnie czas w Centrum Aktywnego Seniora, gdzie Swissmed zapewnia całodzienną opiekę z pełnym wyżywieniem i zajęciami mającymi na celu aktywizowanie osób starszych i przeciwdziałanie wykluczeniom. Seniorzy uczestniczą w zajęciach komputerowych i językowych, wykładach prozdrowotnych, zajęciach ruchowych i warsztatach terapeutycznych.

IV.7. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Wyznaczenie dnia referencyjnego scalenia akcji Spółki

W dniu 07 maja 2015 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę o wyznaczeniu dnia referencyjnego, tj. dnia w którym zostanie ustalona liczba akcji Spółki o wartości nominalnej 1 zł każda w celu wyliczenia liczby akcji Spółki o wartości nominalnej 10 zł każda, na dzień: 21 maja 2015 r. Jednocześnie w związku z procesem scalenia akcji Spółki, w dniu 07 maja 2015 r. złożony został do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wniosek o zawieszenie obrotu akcjami Spółki na okres od dnia 18 maja 2015 r. do dnia 28 maja 2015 r.

Uchwały Zarządu KDPW – proces scalenia akcji

Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. („KDPW”) podjął następujące uchwały związane z procesem scalenia akcji Spółki:

(1) Uchwała nr 313/15 z dnia 19.05.2015 r., na mocy której w związku z dokonaniem umorzeniem 4 (czterech) akcji Spółki, o którym Emitent informował w raporcie bieżącym nr 4/2015 z dnia 24.03.2015 r.,

Zarząd KDPW stwierdził że z dniem 20 maja 2015 r. kodem PLSWMED00013 oznaczonych jest 52.454.230 akcji zwykłych na okaziciela spółki SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

(2) Uchwała na 322/15 z dnia 20.05.2015 r. na mocy której Zarząd KDPW postanowił określić, w związku ze zmianą wartości nominalnej akcji spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z 1,00 zł na 10,00 zł, dzień 28 maja 2015 r., jako dzień wymiany:

(a) 52.454.230 akcji spółki SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. oznaczonych kodem PLSWMED00013 na 5.245.423 akcje spółki SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A., o wartości nominalnej 10,00 zł każda;

(b) 8.728.000 akcji spółki SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. oznaczonych kodem PLSWMED00021 na 872.800 akcji spółki SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A., o wartości nominalnej 10,00 zł każda;

Zgodnie z niniejszą uchwałą dniem referencyjnym, o którym mowa w § 187 ust. 1 Szczegółowych Zasad Działania KDPW, dla dokonania wymiany, o której mowa powyżej, jest dzień 21 maja 2015 r.

Po przeprowadzeniu przedmiotowej operacji wymiany: (i) kodem PLSWMED00013 oznaczonych będzie 5.245.423 akcje Spółki, o wartości nominalnej 10,00 zł każda; (ii) kodem PLSWMED00021 oznaczonych będzie 872.800 akcji Spółki, o wartości nominalnej 10,00 zł każda.

Warunkowa umowa sprzedaży sprzętu radiologicznego – Szpital Swissmed Warszawa

W dniu 23.04.2015 r. zawarta została pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a Magodent Sp. z o.o. warunkowa umowa sprzedaży sprzętu radiologicznego znajdującego się w szpitalu położonym w Warszawie przy ul. Św. Wincentego 103. Przedmiotem Umowy Sprzedaży jest sprzęt radiologiczny w postaci: rezonansu magnetycznego, tomografu komputerowego, RTG cyfrowego, RTG analogowego, oraz dwóch ultrasonografów, używany przez Magodent na podstawie umowy z dnia 18.10.2012 r. Zgodnie z Umową Sprzedaży strony postanowiły, iż z zastrzeżeniem spełnienia się warunków zawieszających opisanych w tej umowie, Sprzedający sprzedaje Kupującemu sprzęt radiologiczny za cenę w kwocie 6.286 tys. zł brutto. Warunkami zawieszającymi umowę są następujące czynniki:

- SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. wyrazi zgodę na: (a) zbycie przez Sprzedawcę Sprzętu Medycznego na rzecz Kupującego, oraz (b) przeniesienie wszelkich praw i obowiązków zastawcy, wynikających z umowy zastawu rejestrowego, którego przedmiotem jest sprzęt radiologiczny, na rzecz Kupującego;
- Uzyskanie przez Kupującego finansowania od Societe General Equipment Leasing Polska Sp. z o.o.;
- Kupujący zapłaci Sprzedającemu kwotę zadłużenia określoną w „Porozumieniu dotyczącym rozliczenia umowy z dnia 18.10.2012 r. dotyczącej sprzętu medycznego GE” z dnia 23.04.2015 r. w terminie wskazanym w tym porozumieniu;
- Zawarcie pomiędzy Sprzedającym, a GE Medical System Polska sp. z o.o. porozumienia rozwiązującego umowę w sprawie zbierania, przetwarzania, odzysku i unieszkodliwiania w sposób zgody dla środowiska zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego.

Spełnienie się warunków umowy sprzedaży sprzętu radiologicznego – Szpital Swissmed Warszawa

W dniu 25.05.2015 r. spełniły się warunki zawieszających warunkowej umowy sprzedaży z dnia 23.04.2015 r., zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a Magodent Sp. z o.o. Przedmiotem Umowy Sprzedaży jest sprzęt radiologiczny w postaci: rezonansu magnetycznego, tomografu komputerowego, RTG cyfrowego, RTG analogowego, oraz dwóch ultrasonografów, używany przez Magodent na podstawie umowy z dnia 18.10.2012 r.

Przedwstępna umowa sprzedaży przedsiębiorstwa Swissmed Development Warszawa na rzecz LuxMed

W dniu 03.06.2015 r. została zawarta pomiędzy spółką zależną od Swissmed Centrum Zdrowia S.A. – Swissmed Development Sp. z o.o. a LUX MED Spółka z o.o. przedwstępna umowa sprzedaży przedsiębiorstwa. na mocy której strony zobowiązały się zawrzeć umowę sprzedaży („Umowa

Przyrzeczona”), na mocy której Sprzedający sprzedaje Kupującemu przedsiębiorstwo o nazwie Swissmed Development Warszawa w rozumieniu art. 55¹ kodeksu cywilnego, w skład którego wchodzi wszystkie składniki materialne i niematerialne służące prowadzeniu działalności gospodarczej w zakresie najmu nieruchomości opisane w załącznikach do Umowy, w tym w szczególności prawo własności nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Św. Wincentego 103 w Warszawie. Ponadto na mocy Umowy Kupujący zobowiązał się do przejęcia długów i zobowiązań Swissmed Development Sp. z o.o. wynikających z umów związanych z Przedsiębiorstwem, w tym w szczególności do przejęcia długów i zobowiązań wynikających z umowy kredytu inwestycyjnego MSP nr 52102010680000169600280289 z dnia 11 lutego 2011 roku zawartej pomiędzy Swissmed Development sp. z o.o. a Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim Spółką Akcyjną („PKO BP”). Cena sprzedaży Przedsiębiorstwa została ustalona na kwotę 20.000 tys. zł. Cena ta może zostać powiększona o wierzytelności wymagalne, nieprzedawnione i niezapłacone na rzecz Sprzedającego według stanu na dzień zawarcia Umowy Przyrzeczonej przysługujące Sprzedającemu, na zasadach ustalonych w Umowie. Ostateczny termin zawarcia Umowy Przyrzeczonej został ustalony na dzień 31 lipca 2015 r., a strony Umowy oświadczyły, że zawarcie Umowy Przyrzeczonej uzależniają od spełnienia łącznie wszystkich następujących warunków zawieszających:

- W terminie do dnia 30 lipca 2015 roku zostaną zniesione wszelkie zabezpieczenia spłaty kredytu udzielonego Sprzedającemu na podstawie Umowy Kredytu, za wyjątkiem hipotek ustanowionych na Nieruchomości,
- W terminie do dnia 30 lipca 2015 roku PKO BP S.A. wyrazi zgodę na wstąpienie przez Kupującego we wszystkie prawa i obowiązki wynikające z Umowy Kredytu,
- uzyskania przez Sprzedającego i dostarczenia Kupującemu, wydanych w trybie art. 306g Ordynacji podatkowej, nie wcześniej niż na 7 (siedem) dni przed zawarciem Umowy Przyrzeczonej, zaświadczeń o stanie rozliczeń Sprzedającego z tytułu podatków oraz składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne,
- uzyskania przez Sprzedającego i dostarczenia Kupującemu uchwały zgromadzenia wspólników Sprzedającego w sprawie wyrażenia zgody na zbycie Przedsiębiorstwa.

IV.8. WYNAGRODZENIE DLA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z TYTUŁU BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, USŁUG DORADZTWA PODATKOWEGO, INNYCH USŁUG POŚWIADCZAJĄCYCH ORAZ POZOSTAŁYCH USŁUG NALEŻNYCH ZA ROK OBROTOWY

Okres od 01.04.2014 do 31.03.2015

W dniu 28.10.2014r. została zawarta umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Wynagrodzenie z tytułu realizacji tej umowy wynosi:

- Za dokonanie przeglądu łącznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 01 kwietnia 2014r. do 30 września 2014 r., w tym sporządzenie opinii i raportu, zgodnie z umową wynosiło: 21 tys. PLN plus podatek VAT.
- Za przeprowadzenie badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym sporządzenie opinii i raportu wynosi 24 tys. PLN plus obowiązujący podatek VAT.
- Dodatkowo ustalono wynagrodzenie w wysokości 3,3 tys. zł na wydatki związane z zakwaterowaniem wyżywieniem, czasem i kosztami podróży osób uczestniczących w badaniu oraz innych kosztów powstałych w wyniku realizacji umowy na badanie sprawozdań finansowych.

Okres od 01.04.2013 do 31.03.2014

W dniu 15.10.2013r. została zawarta umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Wynagrodzenie z tytułu realizacji tej umowy wynosi:

- Za dokonanie przeglądu łącznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 01 kwietnia 2013r. do 30 września 2013 r., w tym sporządzenie opinii i raportu, zgodnie z umową wynosiło: 22,6 tys. PLN plus podatek VAT.
- Za przeprowadzenie badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym sporządzenie opinii i raportu wynosi 25,6 tys. PLN plus obowiązujący podatek VAT.

IV.9. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITROWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, Z UWZGLĘDNIENIEM INFORMACJI ODNOŚNIE POSTĘPOWANIA DOTYCZĄCEGO ZOBOWIĄZAŃ LUB WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ, KTÓREGO WARTOŚĆ STANOWI CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA

Brak postępowań toczących się przed sądem, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Grupy kapitałowej.

IV.10. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015.

NOTA 1A ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015					
Wyszczególnienie	umowy z klientami	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
			oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	1 109	829	632	139	2 077
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	11	11
- nabycia	0	0	0	11	11
c) zmniejszenia	0	185	186	0	185
- inne	0	185	186	0	185
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 109	644	446	150	1 903
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	364	398	210	117	879
- umorzenie za okres od 01.04.2014 do 31.03.2015	0	126	126	0	126
- wyksięgowanie umorzenia	0	-2	-2	0	-2
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec	364	522	334	117	1 003
g) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek	745	183	183	0	928
-zmniejszenia (rozwiązanie odpisu)	0	-183	-183	0	-183
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	745	0	0	0	745
i) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	122	112	33	155

NOTA 1B ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 31.03.2014					
Wyszczególnienie	umowy z klientami	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
			oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	1 109	1 554	1 357	151	2 814
b) zwiększenia (z tytułu)	0	27	27	0	27
- nabycia	0	27	27	0	27
c) zmniejszenia	0	752	752	12	764
- inne (przeniesienie ZCP do Swissmed Vascular, likwidacja oprogramowania e-MedSolution i Mediquis Warszawa)	0	752	752	12	764
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 109	829	632	139	2 077
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	364	903	716	125	1 392
- umorzenie za okres od 01.04.2013 do 31.03.2014	0	108	95	4	112
- wyksięgowanie umorzenia zaniechanie	0	-613	-601	-12	-625
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec	364	398	210	117	879
g) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek	745	0	0	0	745
-zwiększenia z powodu braku uznania na dzień bilansowy pewności, że przyniosą korzyści ekonomiczne	0	183	183	0	183
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	745	183	183	0	928
i) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	248	239	22	270

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 1C – WARTOŚCI NIEMATERIALNE (NETTO)

Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	122	248
- oprogramowanie komputerowe	111	238
b) inne	33	22
Wartości niematerialne	155	270
Wartości niematerialne, razem	155	270

NOTA 2A - RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) środki trwałe, w tym:	85 810	98 979
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 519	12 813
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 733	67 751
- urządzenia techniczne i maszyny	322	566
- środki transportu	307	534
- inne środki trwałe	7 929	17 315
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	85 810	98 979

NOTA 2B - ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	12 898	80 767	1 765	1 590	29 900	126 920
b) zwiększenia (z tytułu)	188	1 450	21	343	65	2 067
- nabycie	0	1 442	21	0	65	1 528
- nakłady na remonty i przemieszczenia wewnętrzne	188	8	0	343	0	539
c) zmniejszenia (z tytułu)	522	2 296	203	343	10 159	13 523
- przemieszczenia wewnętrzne	0	188	0	343	0	531
- sprzedaż środków trwałych	522	1 383	0	0	51	1 956
- inne	0	725	25	0	44	794
- AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA (MAGODENT)	0	0	178	0	10 064	10 242
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	12 564	79 921	1 583	1 590	19 806	115 464
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	85	13 016	1 199	1 056	12 585	27 941
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-40	2 172	62	227	-708	1 713
- umorzenie za okres od 01.04.2014 do 31.03.2015	2	2 770	461	236	2 267	5 736
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	282	0	282
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	-282	0	-282
- AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA (MAGODENT)	0	0	-165	0	-3 103	-3 268
- wyksięgowanie umorzenia	-42	-1 027	-48	0	-17	-1 134
- sprzedaż środków trwałych	0	0	0	0	-32	-32
- korekty konsolidacyjne	0	429	-186	-9	177	411
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	45	15 188	1 261	1 283	11 877	29 654
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 519	64 733	322	307	7 929	85 810

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 2C - ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 31.03.2014

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	12 898	79 974	2 021	2 274	43 652	140 819
b) zwiększenia (z tytułu)	0	1 244	19	0	333	1 596
- nabycie	0	22	19	0	333	374
- nakłady na remonty i przemieszczenia wewnętrzne	0	1 222	0	0	0	1 222
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	451	275	684	14 085	15 495
- przeniesienie ZCP do Swissmed Vascular Sp. z o.o.	0	0	94	0	13 070	13 164
- sprzedaż środków trwałych	0	0	5	684	925	1 614
- inne korekty	0	200	176	0	90	466
- wyksięgowanie środków trwałych dot. ZCP	0	251	0	0	0	251
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	12 898	80 767	1 765	1 590	29 900	126 920
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	78	9 986	1 197	1 301	17 330	29 892
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	7	3 030	2	-245	-4 745	-1 951
- umorzenie za okres od 01.04.2013 do 31.03.2014	7	3 126	230	260	2 649	6 272
- przeniesienie ZCP do Swissmed Vascular Sp. z o.o.	0	0	-94	0	-7 161	-7 255
- wyksięgowanie umorzenia śr. trw. dotyczących ZCP	0	-96	0	0	0	-96
- wyksięgowanie umorzenia	0	0	-176	0	-13	-189
- sprzedaż środków trwałych	0	0	-1	-505	-636	-1 142
- korekty konsolidacyjne	1	0	43	0	416	460
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	85	13 016	1 199	1 056	12 585	27 941
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 813	67 751	566	534	17 315	98 979

NOTA 2D- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU, DZIERŻAWIE, NAJMIE ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 31.03.2015

Wyszczególnienie	- środki transportu	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 372	10 680
b) zwiększenia	0	8
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu	0	8
c) zmniejszenia (z tytułu)	343	1 067
- sprzedaż	343	1 067
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 029	9 621
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	869	3 560
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-106	86
- umorzenie za okres od 01.04.2014 do 31.03.2015	176	1 093
- sprzedaż	0	0
- aktualizacja wartości	-282	-1 007
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	763	3 646
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	266	5 975

NOTA 2E- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU, DZIERŻAWIE, NAJMIE ZA OKRES OD 01.04.2013 DO 31.03.2014

Wyszczególnienie	- środki transportu	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 467	10 775
b) zwiększenia	0	0
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	95	95
- sprzedaż	95	95
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 372	10 680
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	683	1 844
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	186	1 716
- umorzenie za okres od 01.04.2013 do 31.03.2014	243	1 224
- sprzedaż	-57	-57
- aktualizacja wartości	0	549
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	869	3 560
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	503	7 120

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 2F – ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) NETTO

Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) własne	79 835	91 859
b) używane na podstawie leasingu lub umów o podobnym charakterze, w tym:	5 975	7 120
-budynki	3 877	4 433
-urządzenia techniczne i maszyny	190	297
-środki transportu	266	503
-inne	1 642	1 887
Środki trwałe bilansowe, razem	85 810	98 979

NOTA 2G AKTYWA I PASYWA (WG GRUP RODZAJOWYCH) PRZEZNACZONE DO ZBYCIA W DNIU 31-03-2015

Wyszczególnienie	- urządzenia techniczne i maszyny	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
1) wartość brutto środków trwałych przeznaczonych do sprzedaży	178	10 064	10 242
2) umorzenie śr trw przeznaczonych do sprzedaży do 31.03.2015	165	3 103	3 268
3) wartość netto środków trwałych przeznaczonych do sprzedaży na 31-03-2015	13	6 961	6 974
ZOBOWIĄZANIA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	6 460		6 460

W dniu 23.04.2015r. zawarto warunkową umowę sprzedaży sprzętu radiologicznego za cenę 6.286 tys. zł, opis transakcji znajduje się w paragrafie IV.7

Nota 3 - UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH

Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	Wartość bilansowa udziałów (akcji)	Proc. posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
1.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Gdańsk, Jaśkowa Dolina 132	usługi medyczne	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	4.10.2005 nabycie udziałów	900	900	56,5%	56,50%
						27.06.2008 nabycie akcji (konwersja wierzytelności)	509	509		
						22.09.2010 nabycie akcji	1 000	1 000		
						10.06.2011 zbycie akcji	-500	-500		
						aktualizacja na dzień 31.03.2014	-207	-207		
3.	Swissmed Development Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	23.05.2007	16 766	16 766	100%	100,00%
4.	Fundacja Promedicine	Gdańsk, Wileńska 45		jednostka zależna	metodą pełną	08.03.2013	5	5	100%	100,00%
5.	Swissmed Opieka Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44		jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	05.04.2013	5	5	20%	20,00%
UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH										
5	Swissmed Vascular Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44			nie podlega konsolidacji		2 915	2 915	18,78%	18,78%

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015

Grupa Kapitałowa SWISSMED

Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	5 166	4 575
a) odniesionych na wynik finansowy	5 166	4 575
2. Zwiększenia	369	2 969
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	369	2 969
- rezerwa na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	56	24
- strata podatkowa z lat ubiegłych	0	366
- strata podatkowa z lat ubiegłych z tyt. warunkowego zbycia udziałów	0	2 447
- rezerwa z tyt. niezapłaconych narzutów od wynagrodzeń	52	24
- pozostałe rezerwy	0	17
- zobowiązania niezapłacone (zapłać w późniejszym okresie)	99	91
- inne, zapłacony podatek rozłożony w czasie	162	0
3. Zmniejszenia	717	2 378
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	431	819
- zmniejszenie rezerwy na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	38	49
- zmniejszenie rezerwy na koszty	0	3
- zobowiązania z tyt. niewypłaconych wynagrodzeń oraz składek ZUS pracodawcy	25	38
- różnica w ujęciu amortyzacji podatkowej i księgowej	10	9
- inne	358	720
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	286	1 559
- korekty strat podatkowych z lat ubiegłych	286	1 559
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	4 818	5 166

NOTA 5A - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) należności razem:	3 869	3 799
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 545	3 505
- do 12 miesięcy	3 545	3 505
- z tytułu dotacji, ceł, ubezpieczeń oraz innych świadczeń	64	20
- prezentacyjne ujęcie RMK	76	88
- kaucja	38	40
- inne	146	146
Należności krótkoterminowe netto, razem	3 869	3 799
c) odpisy aktualizujące wartość należności	234	130
Należności krótkoterminowe brutto, razem	4 103	3 929

NOTA 5B - ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
Stan na początek okresu	130	113
a) zwiększenia (z tytułu)	133	71
- utworzenia odpisu	133	71
b) zmniejszenia (z tytułu)	29	54
- rozwiązanie odpisu	21	54
- wykorzystanie odpisu	8	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	234	130

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

Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) do 1 miesiąca	1 842	2 345
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0	1
c) należności przeterminowane	1 569	1 289
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	3 411	3 635
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	234	130
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	3 177	3 505

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015

Grupa Kapitałowa SWISSMED

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

Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
1. Należności nieprzeterminowane	1 842	2 346
2. Należności przeterminowane	1 569	1 289
a) do 1 miesiąca	528	488
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	520	303
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	49	76
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	142	58
e) powyżej 1 roku	330	364
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 569	1 289
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	234	130
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 335	1 159

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

Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) w walucie polskiej	3 177	3 505
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. w walucie EUR	0	0
po przeliczeniu na zł	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	3 177	3 505

NOTA 6 - KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 469	1 292
- inne środki pieniężne	0	0
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 469	1 292
b) udzielone pożyczki	145	135
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 614	1 427

Nota 7 - STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejow. akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe imienne	brak	brak	8 728 000	8 728	zamiana udziałów na akcje w wyniku przekształcenia spółki	30.09.2004	01.01.2004
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	3 553 000	3 553	konwersja obligacji na akcje	30.09.2004	01.01.2004
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 530 262	1 530	gotówka	30.09.2004	01.01.2004
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	758 587	759	gotówka	25.11.2005	01.01.2005
E	zwykłe na okaziciela	brak	brak	19 426 465	19 426	zamiana wierzytelności na akcje, gotówka	23.05.2006	01.01.2005
F	zwykłe na okaziciela	brak	brak	13 598 525	13 599	gotówka	19.01.2007	01.01.2006
G	zwykłe na okaziciela	brak	brak	3 848 995	3 849	zamiana wierzytelności na akcje	20.03.2009	01.01.2008
H	zwykłe na okaziciela	brak	brak	583 400	583	gotówka	16.02.2010	01.01.2009
I	zwykłe na okaziciela	brak	brak	9 000 000	9 000	gotówka	16.02.2010	11.06.2010
H	zwykłe na okaziciela (wykup warrantów)	brak	brak	155 000	155	gotówka	26.01.2011	
Liczba akcji, razem				61 182 234				
Liczba akcji na 31.03.2015 roku:				6 118 223				
Liczba akcji na 31.03.2014 roku:				61 182 234				
Zmiana liczby akcji w okresie 01.04.2014 do 31.03.2015 - scalenie akcji								
Kapitał zakładowy, razem					61 182			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		10	Wszystkie akcje są opłacone.					

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 8 - ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO		
Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 948	387
a) odniesionej na wynik finansowy	2 948	387
2. Zwiększenia	182	2 628
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	182	2 628
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	69	106
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	113	69
- warunkowe zbycia udziałów	0	2 447
- odsetki od udzielonych pożyczek	0	6
3. Zmniejszenia	129	67
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	129	67
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	100	30
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	29	37
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	3 001	2 948

NOTA 9A- ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH REZERW NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE		
Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) stan na początek okresu	27	94
b) zwiększenia (z tytułu)	62	20
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	62	20
c) rozwiązanie (z tytułu)	24	87
- rozwiązanie naliczonej rezerwy	24	87
stan na koniec okresu	65	27

NOTA 9B- ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE		
Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) stan na początek okresu	358	434
b) zwiększenia (z tytułu)	399	151
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne - naliczenie na 31.03.2014	0	151
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne - naliczenie na 31.03.2015	399	0
c) zmniejszenie	44	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	314	227
- rozwiązanie naliczonej rezerwy z roku poprzedniego	314	227
stan na koniec okresu	399	358

Nota 9C - ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH		
WYSZCZEGÓLNIENIE	31.03.2015	31.03.2014
a) stan na początku roku	185	149
b) zwiększenia (z tytułu)	505	230
- rezerwa na badanie bilansu	29	29
- rezerwa na koszty	476	201
c) wykorzystanie (z tytułu)	89	194
- wykorzystanie rezerwy na koszty	72	149
- wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdania	17	45
d) rozwiązanie (z tytułu)	407	0
- rezerwa na koszty	407	0
Stan pozostałych rezerw krótkoterminowych na koniec okresu	194	185

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 10A- ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (z wyłączeniem rezerw na podatek odroczone i rezerw długoterminowych) O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY		
Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) powyżej 1 roku do 3 lat	5 081	13 845
- leasingi	2 606	3 168
- kredyty bankowe i pożyczki	2 475	10 383
- zobowiązania z tyt. inwestycji	0	294
b) powyżej 3 do 5 lat	4 712	5 539
- leasingi	2 234	2 061
- kredyty bankowe i pożyczki	2 478	3 478
c) powyżej 5 lat	53 119	54 585
- leasingi	32 222	33 382
- kredyty bankowe i pożyczki	20 897	21 049
- kaucja	0	154
wpłacona kaucja	105	0
zobowiązania przeznaczone do odsprzedaży	6 460	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	69 477	73 969
d) rezerwy długoterminowe, razem	3 066	528
Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe, razem	72 543	74 497

NOTA 10B - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		
Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) wobec pozostałych jednostek	63 017	73 969
- kredyty i pożyczki	25 850	34 910
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	37 167	39 059
- umowy leasingu finansowego	37 062	38 611
- zobowiązania z tytułu inwestycji	0	294
- kaucja	105	154
Zobowiązania długoterminowe, razem (bez rezerw dług.)	63 017	73 969
- rezerwy długoterminowe (łącznie z rezerwą na odroczone podatki dochodowe)	3 066	2 975
Zobowiązania długoterminowe w tym:	66 083	76 944

NOTA 10C - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU		
Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	61 691	67 561
b) minus przyszłe odsetki	25 710	28 950
c) zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	35 981	38 611
- powyżej 1 roku do 5 lat	0	38 611
d) korekta konsolidacyjna - poręczenie umowy leasingu	1 081	0
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu, razem	37 062	38 611

NOTA 10D - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2015								
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy [tys. zł]	waluta	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty w okresie długoterminowym w tys. zł		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				kwota główna	kwota główna + odsetki			
PKO BANK POLSKI S.A.	Warszawa	28 680	PLN	24 765	37 102	7,15%; 7,81%	luty 2036	wg opisu w sprawozdaniu finansowym
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	79	PLN	27	30	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Raiffeissen Leasing Polska S.A.	Warszawa	1 432	PLN	665	760	stopa referencyjna na dzień podpisania umowy 4,21%	marzec 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
MedFinance S.A.	Łódź	781	PLN	393	393	10,85%	29.02.2016	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Razem pożyczki				25 850				

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 10E - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2014								
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy [tys. zł]	waluta	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty w okresie długoterminowym w tys. zł		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				kwota główna	+odsetki			
PKO BANK POLSKI S.A.	Warszawa	28 680	PLN	26 007		7,15%; 7,81%	luty 2036	wg opisu w sprawozdaniu finansowym
BZWBK S.A.	Wrocław	2 300	PLN	1 004		WIBOR PLUS MARŻA 3,2%	wrzesień 2016	wg opisu w sprawozdaniu finansowym
BRE leasing Sp. z o.o.	Warszawa	120	PLN	26	27	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	listopad 2015	przewłaszczenie na przedmiocie dostawy, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	79	PLN	44	50	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
SG EQUIPMENT FINANCE	Warszawa	10 240	PLN	6 280	7 123	WIBOR 1M + marża pożyczkodawcy	sierpień 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Raiffeissen Leasing Polska S.A.	Warszawa	1 432	PLN	948	1 081	stopa referencyjna na dzień podpisania umowy 4,21%	marzec 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Magellan Sp. z o.o.	Łódź	1 100	PLN	601	631	10,85%	29.02.2016	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Razem pożyczki				34 910				

Nota 11 A - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		
Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) wobec akcjonariusza	4 117	3 899
- pożyczki	4 117	3 899
a) wobec pozostałych jednostek	13 967	12 944
- kredyty i pożyczki	4 911	4 851
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 248	4 876
- do 12 miesięcy	6 248	4 876
- z tytułu świadczeń pracowniczych	507	322
- inne, w tym: z tytułu inwestycji	0	887
- inne (wg tytułów)	2 301	2 008
- zob. z tyt. podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	690	422
- zob. z tytułu leasingu	1 554	1 563
- pozostałe pasywa	57	23
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	18 084	16 843
c) rezerwy krótkoterminowe	593	543
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	18 677	17 386

NOTA 11 B - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU		
Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	4 793	4 930
b) minus przyszłe odsetki	3 239	3 367
c) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 554	1 563
- do 1 roku	1 554	1 563
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu, razem	1 554	1 563

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 11C - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2015					
Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej	WARUNKI OPORCENIOWANIA	TERMIN SPŁATY
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	2 300	304	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,7 %	wrz-16
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	500	405	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,2 %	kwi-14
BRE Leasing Sp.z o.o.	Warszawa	120	19	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	lis-15
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	79	18	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj-16
PKO Bank Polski	Warszawa	28 680	1 241	7,15%,7,81%	lut-36
Magellan Sp. zo.o.	Łódź	1 100	1 002	faktoring niepełny	
Raiffeisen Leasing Polska SA	Warszawa	1 432	301	stopa referencyjna 4,1% w skali roku	mar-18
Urtica	Warszawa	68	24	11% w skali roku	kwi-13
TF Holding AG	Bern	818 tys.EUR	4 117	9% w skali roku	
American Heart of Poland	Ustroń	1 200	1 207	Wibor 3M +2%	cze-15
MedFinance S.A.	Łódź	781	389	prowijza	lut-16
Razem kredyty i pożyczki:			9 027		

NOTA 11D - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2014					
Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej	WARUNKI OPORCENIOWANIA	TERMIN SPŁATY
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	2 300	672	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,7 %	wrz-16
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	500	382	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,2 %	kwi-14
BRE Leasing Sp.z o.o.	Warszawa	120	20	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	lis-15
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	79	15	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj-16
SQ Equipment Finance	Warszawa	10 240	1 758	WIBOR 1M + marża pożyczkodawcy	sie-18
PKO Bank Polski	Warszawa	1 239	1 238	7,15%,7,81%	lut-36
Magellan Sp. zo.o.	Warszawa	1 100	474	faktoring niepełny	
Raiffeisen Leasing Polska SA	Warszawa	1 432	262	stopa referencyjna 4,1% w skali roku	mar-18
Urtica	Warszawa	97	30	11% w skali roku	kwi-13
TF Holding AG	Bern	818 tys.EUR	3 899	9% w skali roku	
Razem kredyty i pożyczki:			8 750		

NOTA 11E - ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:		
Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące	2 888	1 971
2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane		
a) do 1 miesiąca	934	958
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 173	753
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	568	767
d) powyżej 180 dni	685	426
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem	3 360	2 905
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	6 248	4 876

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015

Grupa Kapitałowa SWISSMED

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

Wyszczególnienie	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych w tym:	30 447	34 994
LECZNICTWO OTWARTE	20 325	19 821
LECZNICTWO ZAMKNIĘTE	10 122	15 173
2. Przychody z tyt. dotacji	0	33
3. Pozostałe przychody	9 147	8 267
Przychody netto ze sprzedaży, razem, tym:	39 594	43 294

NOTA 13 - KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Wyszczególnienie	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
a) amortyzacja	5 834	6 624
b) zużycie materiałów i energii	4 853	6 058
c) usługi obce	20 153	22 170
d) podatki i opłaty	382	432
e) wynagrodzenia	7 360	8 296
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	976	1 192
g) pozostałe koszty rodzajowe	645	912
Koszty według rodzaju, razem	40 203	45 684
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-65	-194
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-5 277	-6 066
Koszt sprzedanych usług (wraz z dotacjami)	34 861	39 424

NOTA 14- POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych/inwestycji	1 447	13 656
2. Inne przychody operacyjne	443	1 073
<i>a) rozwiązanie rezerw</i>	<i>10</i>	<i>45</i>
- rozwiązanie rezerwy na urlopy wypoczynkowe	5	39
- rozwiązanie rezerwy na koszty	5	6
<i>b) pozostałe, w tym:</i>	<i>433</i>	<i>1 028</i>
- pozostała sprzedaż (opłaty za wynajem samochodów służbowych, zwrot kosztów szkoleń, sprzedaż usług telekomunikacyjnych)	70	16
- otrzymane darowizny	2	0
- podnajem pomieszczeń	242	809
- inne	119	203
Pozostałe przychody operacyjne, razem	1 890	14 729

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 15 - POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		
Wyszczególnienie	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
1. Aktualizacja niefinansowych aktywów	108	434
- odpis aktualizujący środki trwałe	108	434
2. Inne koszty operacyjne	398	1 543
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	80	0
- odpis emerytalnych oraz niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych	80	0
b) pozostałe, w tym:	318	1 543
- koszty uzyskania kredytu	0	14
- przeterminowane leki	16	8
- koszty ubezpieczeń majątkowych refakturowanych na inne jednostki	0	79
- zaniechanie inwestycji	0	200
- koszty podnajmu	17	449
- nieumorzona część środków trwałych	42	0
- odpis aktualizujący należności	24	0
- darowizny	36	20
- kary umowne	6	23
- odszkodowania	2	0
- inne	175	750
Pozostałe koszty operacyjne, razem	506	1 977

NOTA 16- PRZYCHODY FINANSOWE		
Wyszczególnienie	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Przychody finansowe z tytułu odsetek:		
a) pozostałe odsetki	180	188
- od pozostałych jednostek	180	188
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	180	188
Pozostałe przychody finansowe:		
a) aktualizacja wartości inwestycji	231	0
b) inne	210	24
Pozostałe przychody finansowe, razem:	441	24
Razem przychody finansowe	621	212

NOTA 17 - KOSZTY FINANSOWE		
Wyszczególnienie	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Z tytułu odsetek:		
a) od kredytów i pożyczek	2 401	2 956
- dla akcjonariusza	306	301
- dla innych jednostek	2 095	2 655
b) pozostałe odsetki	2 671	2 815
- dla innych jednostek	156	79
- koszty finansowe z tyt. leasingu	2 515	2 736
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	5 072	5 771
Pozostałe koszty finansowe		
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	6	1
- zrealizowane	6	1
b) pozostałe, w tym:	135	977
- prowizja przygotowawcza	31	0
- aktualizacja wartości udziałów i należności długoterminowych	0	916
- inne i budżetowe	104	61
Pozostałe koszty finansowe, razem	141	977
Razem koszty finansowe	5 213	6 748

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2014 do 31 marca 2015

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 18- ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ		
Wyszczególnienie	31.03.2015	31.03.2014
Zysk (strata) netto w tys. zł	-4 218	1 855
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	56 341 442	61 182 234
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,0749	0,0303

NOTA 19 – Objasnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 31.03.2015	
POZYCJA	kwota [tys.PLN]
B.I.1 - Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	1 558
<i>zbycie rzeczowych aktywów</i>	1 558
B.II.1 - Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych, w tym:	302
<i>zakup sprzętu medycznego</i>	302
B.II.2 - Inne wpływy inwestycyjne:	1 289
<i>zapłata z tytułu rozliczenia warunkowej sprzedaży udziałów Vascular</i>	1 200
C.I.1 - Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek w tym z tytułu:	1 223
<i>pożyczka AHP</i>	1 200
<i>linia kredytowa</i>	23
C.II.1 Spłaty kredytów i pożyczek, z tytułu:	4 789
<i>spłata pożyczki PKO BP S.A.</i>	1 238
<i>spłata pożyczki SG Equipment Finance</i>	1 558
<i>spłata pożyczki Siemens Finance</i>	14
<i>spłata pożyczki BRE Bank Leasing</i>	27
<i>spłata kredytu BZ WBK</i>	1 372
<i>spłata porozumienie Urtica</i>	263
<i>spłata Magellan</i>	73
<i>spłata Raiffeissen</i>	244
C.II.3 Spłaty odsetek dotyczą:	4 482
<i>spłat odsetek od umów leasingu</i>	1 656
<i>spłat odsetek od pożyczek i kredytów</i>	2 826

NOTA 20 - ZATRUDNIENIE NA 31 MARCA 2015R.					
31.03.2015	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Swissmed Development Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	17	11	5	3	36
personel medyczny i pomocniczy techniczny	29	41	3	0	73
	46	52	8	3	109
31.03.2014	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Swissmed Development Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	19	12	5	3	39
personel medyczny i pomocniczy techniczny	27	43	3	0	73
	46	55	8	3	112

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd w dniu 19.06.2015r.

Główny Księgowy
Grażyna Matysiak

Prezes Zarządu
Roman Walasiński

Gdańsk, 19.06.2015r.