
**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.
ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015 R.**

oraz

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE
SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.
ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015 R.**

Sporządzone wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości
Finansowej



Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015.	5
I.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2015.....	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015.	6
I.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015.....	7
I.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015.....	8
II INFORMACJE PODSTAWOWE	9
III WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015.	14
IV ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015R.	43
IV.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2015.....	43
IV.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015	44
IV.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015.....	45
IV.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015	46
V WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015 R.	47

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄ PODSTAWOWE POZYCJE SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (RÓWNIEŻ PRZELICZONE NA EURO) I PRZEDSTAWIAJĄ DANE NARASTAJĄCO ZA PEŁNE PÓŁROCZE DANEGO I POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO, A W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ - NA KONIEC BIEŻĄCEGO PÓŁROCZA I KONIEC POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO

WYBRANE DANE FINANSOWE					
GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED		w tys. zł		w tys. EUR	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych		ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 30.09.2015	ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 30.09.2014	ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 30.09.2015	ZA OKRES OD 01.04.2014 DO 30.09.2014
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	17 659	17 986	4 242	4 307
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-474	-229	-114	-55
3	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 947	-2 063	-468	-494
4	Zysk (strata) netto	-1 971	-2 233	-473	-535
5	Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	1 583	-2 134	380	-511
6	Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	3 579	151	860	36
7	Całkowite dochody ogółem	1 608	-2 082	386	-499
8	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 146	6 733	515	1 612
9	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	18 643	2 540	4 478	608
10	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-5 928	-9 096	-1 424	-2 178
11	Przepływy pieniężne netto razem	14 861	177	3 570	42
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej		STAN NA DZIEŃ 30-09-2015	STAN NA DZIEŃ 31-03-2015	STAN NA DZIEŃ 30-09-2015	STAN NA DZIEŃ 31-03-2015
12	Aktywa razem	72 090	106 390	17 008	26 019
13	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 323	91 220	13 052	22 309
14	Zobowiązania długoterminowe	39 608	66 083	9 345	16 161
15	Zobowiązania krótkoterminowe	15 715	18 677	3 708	4 568
16	Kapitał własny	16 767	15 170	3 956	3 710
17	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	17 996	16 427	4 246	4 017
18	Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 434	14 963
19	Średnia ważona liczba akcji	6 118 223	6 118 223	6 118 223	6 118 223
20	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,32	-0,36	-0,08	-0,087
21	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,74	2,48	0,65	0,16

Do przeliczania wartości na euro posłużono się następującymi wartościami kursów:

PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.04.2015 do 30.09.2015	od 01.04.2014 do 30.09.2014
Średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 6 miesięcy półrocza	4,1633	4,1758
PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2015	31.03.2015
Średni kurs NBP na ostatni dzień okresu	4,2386	4,089

- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 6 miesięcy 2015 roku, w okresie od 01.04.2015 do 30.09.2015 tj.: 4,1633 PLN/EURO,
- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem za okres porównywalny, obliczono przyjmując średni kurs

EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 6 miesięcy 2014 roku, w okresie od 01.04.2014 do 30.09.2014 tj.: 4,1758 PLN/EURO,

- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 30.09.2015 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na ostatni dzień roboczy okresu tj. 4,2386 PLN/EURO,
- 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 ostatni dzień roboczy tego okresu tj. 4,0890 PLN/EURO,

I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015.

I.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2015.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED			
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2015	STAN NA 30.09.2015	STAN NA 31.03.2015	STAN NA 30.09.2014
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	51 159	93 586	103 547
1. Rzeczowe aktywa trwałe	43 768	85 810	94 647
2. Pozostałe wartości niematerialne	111	155	198
3. Należności długoterminowe	909	887	866
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	1 958	1 916	2 999
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 413	4 818	4 837
II. AKTYWA OBROTOWE	20 201	5 830	5 707
1. Zapasy, w tym:	349	347	309
1.1. Materiały	349	347	309
2. Należności krótkoterminowe:	3 373	3 869	5 019
2.1. Od pozostałych jednostek	3 140	3 501	4 911
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	149	145	140
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	16 330	1 469	239
III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	730	6 974	0
AKTYWA RAZEM	72 090	106 390	109 254
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	16 767	15 170	17 306
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	17 041	16 427	18 011
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	1 497	1 507	1 507
1.3. Kapitał rezerwowy	500	500	500
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-47 721	-43 043	-43 043
1.5. Zysk (strata) netto	1 583	-3 719	-2 135
2. Udziały niedające kontroli	-274	-1 257	-705
III. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	55 323	91 220	91 948
1. Zobowiązania długoterminowe	39 608	66 083	73 262
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	620	25 850	32 024
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	2 677	3 001	2 807
1.3. Rezerwy długoterminowe	65	65	27
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	36 246	37 062	37 835
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu inwestycji	0	0	442
1.6. Inne zobowiązania długoterminowe (wpłacona kaucja)	0	105	127
2. Zobowiązania krótkoterminowe	15 715	18 677	18 686
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 780	6 996	6 757
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	540	507	486
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 590	1 554	1 590
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	6 412	9 027	9 300
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	467	593	553
2.6. Pozostałe pasywa	926	0	0
3. Zobowiązania przeznaczone do zbycia	0	6 460	0
PASYWA RAZEM	72 090	106 390	109 254

Gdańsk, 30.11.2015

I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED				
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 30.09.2015	OKRES OD -DO 01.04.2015 30.09.2015	OKRES OD -DO 01.04.2014 30.09.2014	OKRES OD -DO 01.07.2015 30.09.2015	OKRES OD -DO 01.07.2014 30.09.2014
Wariant kalkulacyjny				
I. Działalność kontynuowana				
1. Przychody ze sprzedaży	17 659	17 986	8 575	8 955
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	17 659	17 986	8 575	8 955
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	16 103	16 332	7 832	7 731
2.1. Koszt sprzedanych usług	16 103	16 332	7 832	7 731
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 556	1 654	743	1 224
3.1. Koszty sprzedaży	48	37	26	11
3.2. Koszty ogólnego zarządu	2 141	2 484	1 062	1 766
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	817	956	118	388
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	658	318	-144	124
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-474	-229	-83	-289
4.1. Przychody finansowe	83	115	18	98
4.2. Koszty finansowe	1 556	1 949	737	1 005
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 947	-2 063	-802	-1 196
5.1. Podatek dochodowy bieżący	37	0	15	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	-13	-170	0	-421
6. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	-1 971	-2 233	-817	-1 115
II. Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	3 579	151	3 793	79
7. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	1 608	-2 082	2 976	-1 036
7.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	1 583	-2 134	2 934	-966
7.2. - udziały nie dające kontroli	25	52	42	-70
8. Całkowite dochody ogółem	1 608	-2 082	2 976	-1 036

Gdańsk, 30.11.2015

I.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED			
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO 01.04.2015	OKRES OD -DO 01.04.2014	OKRES OD -DO 01.04.2014
ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 30.09.2015	30.09.2015	31.03.2015	30.09.2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	15 170	19 388	19 388
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	15 170	19 388	19 388
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 182	61 182	61 182
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 507	18 991	18 991
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 348	-17 484	-17 484
a) zwiększenie (z tytułu)	1 358	1 340	1 340
– przeniesienie zysku z roku ubiegłego SWDN na kapitał zapasowy	1 358	1 099	1 099
– przeniesienie zysku z roku ubiegłego SWD na kapitał zapasowy	0	241	241
b) zmniejszenie (z tytułu)	10	18 824	18 824
- pokrycie strat z lat ubiegłych SWD	0	17 925	17 925
- pokrycie strat z lat ubiegłych SPSM	0	899	899
- koszty związane z emisją akcji	10	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 855	1 507	1 507
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	500	500	500
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	0	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	500	500	500
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-43 043	-63 533	-60 527
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu,	0	0	3 006
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	3 006
- pokrycie straty	0	0	3 006
4.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
4.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	43 043	63 533	63 533
4.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	43 043	63 533	63 533
a) zwiększenie (z tytułu)	6 036	1 340	1 340
– przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	3 719	0	0
– przeniesienie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	1 358	1 340	1 340
– korekta z tyt.zakupu akcji SPSM i objęcia kontroli w Swissmed	959	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	21 830	21 830
- pokrycie straty zyskiem z roku 2013	0	3 006	3 006
- pokrycie strat kapitałem zapasowym	0	18 824	18 824
4.5. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	49 079	43 043	43 043
4.6 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-49 079	-43 043	-43 043
5. Wynik netto	1 583	-3 719	-2 135
a) zysk netto	1 583	0	0
b) strata netto	0	3 719	2 135
II.Udziały niedające kontroli	-1 257	-758	-758
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	-1 257	-758	-758
1. Zmiany	28	-499	53
1.1. Zwiększenia (z tytułu)	983	0	53
- udziały niedające kontroli	28	0	53
– korekta z tyt.zakupu akcji SPSM i objęcia kontroli w Swissmed Opi	955	0	0
1.2. Zmniejszenia (z tytułu)	0	499	0
- ujęcie zysków mniejszości	0	499	0
II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)	-274	-1 257	-705
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 767	15 170	17 306
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 767	15 170	17 306

Gdańsk, 30.11.2015

I.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED			
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 30.09.2015	OKRES OD -DO 01.04.2015 30.09.2015	OKRES OD -DO 01.04.2014 31.03.2015	OKRES OD -DO 01.04.2014 30.09.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata)brutto	2 639	-3 817	-1 893
II. Korekty razem	-971	10 550	4 703
1. Amortyzacja	2 566	5 834	2 958
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	87	-75	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 360	4 893	2 645
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-5 066	-1 679	-709
5. Zmiana stanu rezerwy	-126	50	9
6. Zmiana stanu zapasów	-1	-42	-4
7. Zmiana stanu należności	522	-69	-1 219
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-364	1 638	1 023
9. Zapłacony podatek dochodowy	-949	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 668	6 733	2 810
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	19 351	2 847	2 243
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	1	1 558	2 242
2. Inne wpływy inwestycyjne	19 350	1 289	1
II. Wydatki	208	307	133
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	208	302	128
2. Inne wydatki inwestycyjne	0	5	5
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	19 143	2 540	2 110
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	8	1 287	64
1. Kredyty i pożyczki	0	1 223	57
2. Inne wpływy finansowe	8	64	7
II. Wydatki	5 958	10 383	6 037
1. Spłaty kredytów i pożyczek	3 374	4 789	2 735
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	786	1 103	742
3. Odsetki	1 766	4 482	2 550
4. Inne wydatki finansowe	32	9	10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 950	-9 096	-5 973
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	14 861	177	-1 053
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	14 861	177	-1 053
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 469	1 292	1 292
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	16 330	1 469	239

Gdańsk, 30.11.2015

II INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres od 01.04.2015r. do 30.09.2015r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2014 r. do 30.09.2014r.

Skład Grupy Kapitałowej

Na dzień 30.09.2015 roku Grupę Kapitałową Swissmed tworzyły: Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - podmiot dominujący oraz cztery spółki zależne i jedna fundacja:

Spółka	Siedziba	Udział w kapitale / udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Gdańsk	67,17%	Zależna	Pełna
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk	100,00%	Zależna	Pełna
Swissmed Development Sp. z o.o.	Gdańsk	100,00%	Zależna	Pełna
Swissmed Opieka Sp. z o.o.	Gdańsk	96,19%	Zależna	Pełna
Fundacja Promedicine	Gdańsk	100,00%	Zależna	Wyłączona

W dniu 06.10.2015 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zawarł akt założycielski spółki z ograniczoną odpowiedzialnością o nazwie: Swissmed Development Gdańsk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ("Spółka"). Założycielem Spółki jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Czas trwania Spółki jest nieograniczony, a jej siedzibą jest miasto Gdańsk. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 50.000 zł i dzieli się na 50 udziałów, o wartości nominalnej 1.000 zł każdy udział. Emitent posiada wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki. Przeważającym przedmiotem działalności Spółki ma być wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.

Z uwagi na nieistotne obroty Fundacja Promedicine nie bierze udziału w sprawozdaniu skonsolidowanym.

Forma prawna i przedmiot działalności Emitenta

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

Data utworzenia Emitenta

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

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

Firma	Swissmed Centrum Zdrowia Spółka Akcyjna
Firma skrócona	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
Kraj siedziby	Polska
Siedziba	Gdańsk
Adres	ul. Wileńska 44, 80-215 Gdańsk
Telefon	(0 58) 524 15 15

Faks (0 58) 524 15 25
Adres poczty elektronicznej swissmed@swissmed.com.pl

Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta

Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Stan Rady Nadzorczej na dzień 30.09.2015 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

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

Komitet Audytu

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

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

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

Zarys ogólny działalności jednostki dominującej

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

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

Opis działalności spółek zależnych jednostki dominującej

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

Swissmed Opieka Sp. z o.o. (do 07.11.2013 Swissmed Chirurgia Sp. z o.o.) z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000457695. Na dzień publikacji tego raportu kapitał zakładowy Spółki

wynosi 525.000,00 zł (*pięćset dwadzieścia pięć tysięcy złotych*) i dzieli się na 25 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 (*jeden tysiąc złotych*) każdy. Spółka została utworzona w kwietniu 2013 r. Udziałowcami Spółki są Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz Grand Fidelia S.A., udział Swissmed Centrum Zdrowia S.A. to 96,19%. Podstawowym przedmiotem działalności spółki Swissmed Opieka sp. z o.o. jest pomoc społeczna i zakwaterowanie dla osób starszych i w podeszłym wieku [PKD 2007 – 8730Z].

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku, ul. Jaškowa 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 5.394.395 PLN i dzieli się na 5.394.395 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda. Głównym akcjonariuszem spółki jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (67,17%), 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 jedyne go wspólnika 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 zostały pokryte wkładem pieniężnym. Po rejestracji w dniu 23 czerwca 2015r., wysokość kapitału zakładowego Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. wynosi 5.394.395,00zł, a udział Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w kapitale zakładowym Spółki wynosi: 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. Jedyne go 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. W dniu 18.09.2015 r. została sfinalizowana umowa pomiędzy Swissmed Development Sp. z o.o. a LUX MED Sp. z o.o., na mocy której dokonano sprzedaży przedsiębiorstwa Spółki o nazwie Swissmed Development Warszawa.

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 Fundacja Promedicine nie bierze 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.

III WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015.

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015.

III.1.1 Oświadczenie zgodności

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

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być odczytywane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 marca 2015r.

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

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

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Jednostki dominującej w dniu 30.11.2015 r.

III.1.2 Zasady konsolidacji

Ujawnione dane w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym są sporządzone w sposób zapewniający ich porównywalność przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach w tych sprawozdaniach, zgodnych z polityką rachunkowości stosowaną przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. przy sporządzaniu skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

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

- Swissmed Centrum Zdrowia S.A. – jednostka dominująca,
- Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. – jednostka zależna,
- Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. – jednostka zależna,
- Swissmed Development Sp. z o.o. – jednostka zależna,
- Swissmed Opieka Sp. z o.o. – jednostka zależna (spółka dodana do konsolidacji od 30.07.2015)

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

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres 6 miesięcy zakończony 30 września 2015 roku zawiera:

- Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- Skrócone sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym,
- Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- Wybrane informacje objaśniające, przedstawiające informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz pozostałe dane objaśniające.

Skrócone sprawozdanie jednostkowe jednostki dominującej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30 września 2015 roku obejmuje:

- Skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- Skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- Skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- Skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych.
- Wybrane informacje objaśniające, przedstawiające informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego oraz pozostałe dane objaśniające.

III.1.3 Okresy, za które prezentowane jest skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe

Dane przedstawione w **skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej** na dzień 30.09.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2015 roku (koniec roku obrotowego) oraz na dzień analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli na dzień 30.09.2014.

Dane zawarte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2015 roku do 30.09.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2014 roku do 30.09.2014 roku oraz za okresy od 01.07.2015 roku do 30.09.2015 roku w odniesieniu do okresu trwającego od 01.07.2014 roku do 30.09.2014 roku.

Dane zawarte w skróconym sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2015 roku do 30.09.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2014 do 31.03.2015 roku (rok obrotowy) oraz za okres analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli od 01.04.2014 do 30.09.2014.

Dane zawarte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2015 roku do 30.09.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2014 roku do 30.09.2014 oraz w odniesieniu do okresu trwającego od 01.04.2014 do 31.03.2015.

III.1.4 Oświadczenie co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz pozostałych spółek z Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się

przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 30.09.2015 r. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności. W dniu 15 września 2015 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych.

Zobowiązania Grupy kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na dzień 30.09.2015 r. stanowiły 77% sumy bilansowej, z czego długoterminowe stanowiły 55% krótkoterminowe zaś 22%. Środki pieniężne na dzień 30.09.2015 r. wynosiły 16 mln 330 tys. zł.

łącznie z działalności kontynuowanej i zaniechanej Grupa Swissmed wygenerowała pozytywny wynik na sprzedaży brutto w wysokości 2.294 tys. zł, a marża a sprzedaży brutto wyniosła 12%. Z uwagi na zmiany organizacyjne w strukturze Grupy związane ze sprzedażą przedsiębiorstwa Swissmed Development Warszawa oraz sprzedażą sprzętu radiologicznego EBITDA wyniosła 7.600 tys. zł, zysk brutto wyniósł 2.639 tys. zł

Zarząd spółek z Grupy kontynuuje działania związane ze rozwojem procedur szpitalnych prywatnych, realizacji pakietu onkologicznego i opieki nad osobami starszymi, o których informował w poprzednich raportach finansowych. W konsekwencji tych działań spółka zależna z Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w dniu 09 września 2015 roku przystąpiła do umowy odpłatnego użytkowania nieruchomości gruntowej położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 46, o powierzchni 1,7336 ha. Na mocy Umowy, Gmina oddała Spółce w odpłatne użytkowanie Nieruchomość na okres do dnia 09 września 2020 r. zobowiązując się jednocześnie do umownego przedłużenia okresu użytkowania łącznie do 50 lat, jeżeli inwestycja, o której mowa poniżej, zostanie zrealizowana najpóźniej w terminie 5 lat od daty zawarcia Umowy. Na Nieruchomości Spółka w terminie 30 miesięcy zrealizuje inwestycję – Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjne w postaci kompleksu nieruchomości przeznaczonego dla mieszkańców Gdańska, ukierunkowanego głównie na opiekę nad osobami starszymi, przewlekle chorymi i niepełnosprawnymi.

Zważywszy także na fakt, iż w dniu 18.09.2015 r. została sfinalizowana umowa pomiędzy spółką zależną od Swissmed Centrum Zdrowia S.A. – Swissmed Development Sp. z o.o. a LUX MED Sp. z o.o., na mocy której dokonano sprzedaży przedsiębiorstwa o nazwie Swissmed Development Warszawa za cenę 19.360 mln zł, Zarząd w kolejnych okresach oczekuje dalszego polepszenia wskaźników spłaty zobowiązań i istotne zmniejszenie zadłużenia.

Dotychczas podejmowane działania restrukturyzacyjne i rozwojowe w Grupie Swissmed mają na celu wypracowanie zoptymalizowanej struktury organizacyjnej i finansowej Grupy, działającej w sposób umożliwiający osiągnięcie progów rentowności w możliwie najszybszym czasie.

III.1.5 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

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

III.1.6 Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

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 przedsięwzięciach;
- 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.

III.1.7 Zasady zarządzania ryzykiem oraz działania zabezpieczające

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

Ryzyko stopy procentowej

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

Ryzyko płynności

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

Grupa na bieżąco monitoruje ryzyko płynności, jest w stałym kontakcie z wierzycielami.

Grupa zamierza również zachowywać elastyczność finansowania dzięki nieprzekraczaniu przyznaných linii kredytowych.

Ryzyko kredytowe

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

Zarządzanie kapitałem

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

III.1.8 Ważne oszacowania i osądy księgowe

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

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 ocenie Zarządu, oceny te zawierają element niepewności.

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

Amortyzacja

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

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

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

Płatności realizowane w formie akcji

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

Rezerwy

Grupa dokonuje szacunków na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

W zakresie świadczeń pracowniczych, Grupa nie jest stroną żadnych porozumień płacowych ani zbiorowych układów pracy. Grupa nie posiada także programów emerytalnych zarządzanych bezpośrednio przez Grupę lub przez fundusze zewnętrzne. Koszty świadczeń pracowniczych obejmują wynagrodzenia płatne zgodnie z warunkami zawartych umów o prace z poszczególnymi pracownikami.

Ponadto, kalkulacja uwzględnia przewidywane kształtowanie się wartości stóp procentowych i rotacji zatrudnionych aktualnie na dzień bilansowy, nie biorąc po uwagę ich zmian w przyszłości. Grupa utworzyła rezerwę na niewykorzystane urlopy oraz odprawy emerytalne.

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

Odpisy aktualizujące wartości aktywów

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

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

III.2. NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 30.09.2015

NOTA 1A ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 30.09.2015					
Wyszczególnienie	kontrakty długoterminowe	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
			- oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	1 109	644	446	150	1 903
b) zmniejszenia (zaniechanie prac rozwojowych)	0	9	9	0	9
- sprzedaż Przedsiębiorstwa	0	9	9	0	9
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 109	635	437	150	1 894
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	364	522	334	117	1 003
- umorzenie za okres I półrocze 2015	0	41	41		41
- wyksięgowanie umorzenia (likwidacja oprogramowania)	0	-6		0	-6
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	364	557	375	117	1 038
g) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	745	0	0	0	745
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	745	0	0	0	745
i) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	78	62	33	111

NOTA 1B 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 zaniechanie	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
- 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	0	0	0	745
i) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	122	112	33	155

NOTA 1C – WARTOŚCI NIEMATERIALNE (NETTO)		
Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	78	122
- oprogramowania komputerowe	62	111
b) inne wartości niematerialne	33	33
Wartości niematerialne, razem	111	155

NOTA 2A - RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) środki trwałe, w tym:	43 768	85 810
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 121	12 519
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 032	64 733
- urządzenia techniczne i maszyny	264	322
- środki transportu	195	307
- inne środki trwałe	5 156	7 929
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	43 768	85 810

NOTA 2B- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 30.09.2015

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	12 564	79 921	1 583	1 590	19 806	115 464
AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	0	0	178	0	10 064	10 242
wartość brutto środków trwałych z uwzględnieniem środków trwałych przeznaczonych do zbycia	12 564	79 921	1 761	1 590	29 870	125 706
b) zwiększenia (z tytułu)	0	611	0	0	169	780
- zakup i zwiększenie nieruchomości inwestycyjnych (zysk rozłożony w czasie Swiss Nieruch)	0	611	0	0	169	780
c) zmniejszenia (z tytułu)	4 518	37 906	179	256	13 786	56 645
- przemieszczenia wewnętrzne (wykup z leasingu FORD KUGA)	0	0	0	128	0	128
- sprzedaż środków trwałych	4 518	37 906	179	128	12 209	54 940
- inne (utylicacja sprzętu, aktualizacja nakładów Warszawa)	0	0	0	0	533	533
AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	0	0	0	0	1 044	1 044
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 046	42 626	1 582	1 334	16 253	69 841
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	45	15 188	1 260	1 283	11 877	29 653
AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	0	0	165	0	3 103	3 268
skumulowane (umorzenie) na początku roku z uwzględnieniem środków trwałych przeznaczonych do zbycia	45	15 188	1 425	1 283	14 980	32 921
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-120	-2 595	-107	-143	-3 883	-6 848
- umorzenie za okres od 01.04.2015 do 30.09.2015	0	1 358	67	91	1 009	2 525
- przemieszczenia w ew nętrne (w wykup z leasingu)	0	0	0	100	0	100
- przemieszczenia w ew nętrne (w wykup z leasingu)	0	0	0	-100	0	-100
- sprzedaż środków trwałych	0	-3 953	-174	-102	-4 044	-8 273
- w księgowanie umorzenia INNE (utylicacja sprzętu, korekty - aktualizacja)	0	0	0	0	-418	-418
- korekty konsolidacyjne	-120	0	0	-132	-36	-288
AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	0	0	0	0	-394	-394
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-75	12 593	1 318	1 140	11 097	26 073
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 121	30 033	264	194	5 156	43 768

NOTA 2B-1 AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA NA KONIEC I PÓŁROCZA 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
1) wartość brutto środków trwałych przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0	0	1 124	1 124
2) umorzenie śr trw przeznaczonych do sprzedaży do 30.09.2015	0	0	0	0	394	394
4) wartość netto środków trwałych przeznaczonych do sprzedaży na 30.09.2015	0	0	0	0	730	730

NOTA 2C - 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
- sprzedaż środków trwałych	522	1 383	0	0	51	1 956
- przemieszczenia wewnętrzne	0	188	0	343	0	531
- inne	0	725	25	0	44	466
- AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA (MAGODENT)	0	0	178	0	10 064	251
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

NOTA 2D - ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)

Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) własne	38 331	79 835
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	5 437	5 975
- budynki	3 594	3 877
- urządzenia medyczne i inne	160	190
- środki transportu	164	266
- inne	1 519	1 642
Środki trwałe bilansowe, razem	43 768	85 810

NOTA 2E- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 30.09.2015

Wyszczególnienie	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	5 646	517	1 030	2 428	9 621
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	128	0	128
- wykup z leasingu	0	0	128	0	128
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	5 646	517	902	2 428	9 493
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	1 770	328	763	786	3 647
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	282	30	-25	122	409
- umorzenie za okres od 01.04.2015 do 30.09.2015	282	30	75	122	509
- wykup z leasingu	0	0	-100	0	-100
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	2 052	358	738	908	4 056
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	3 594	159	164	1 520	5 437

NOTA 2F- 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
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
- 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 3A UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED

Wyszczególnienie										
Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	Wartość bilansowa udziałów (akcji)	Proc. posiadanej o 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 27.06.2008 nabycie akcji (konwersja wierzytelności) 22.09.2010 nabycie akcji 10.06.2011 zbycie akcji aktualizacja na dzień 30.09.2014 podwyższenie kapitału maj 2015	900 509 1 000 -500 -207 1 324	900 509 1 000 -500 -207 1 985	67,17%	67,17%
2.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	wynajem nieruchomości	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	20.07.2005	17 215	17 215	100%	100%
3.	Swissmed Development Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	23.05.2007	16 766	16 766	100%	100%
4.	Swissmed Opieka Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	prowadzenie działalności szpitalnej	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	07/2015	505	505	96,19%	96,19%
5.	Fundacja Promedicine	Gdańsk, Jaśkowa Dolina 132	pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej	jednostka zależna	wyłączona	03/2013	5	5	100%	100%
Nota 3B UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH NIE WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED										
1.	Swissmed Vascular Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	usługi medyczne	jednostka zależna	nie podlega konsolidacji	07/2013	1 952	1 952	19,78%	19,78%

NOTA 4 - ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO		
Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	4 818	5 166
a) odniesionych na wynik finansowy	0	5 166
2. Zwiększenia	198	369
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	198	369
- rezerwa na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	82	56
- rezerwa z tyt. niezapłaconych narzutów od wynagrodzeń	26	52
- pozostałe rezerwy	0	0
- zobowiązania niezapłacone (zapłała w późniejszym okresie)	90	99
- inne; pod. odroczone z tyt. niezapłaconych faktur (odwrócenie z poprzedniego okresu)	0	162
3. Zmniejszenia	603	717
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	241	431
- zmniejszenie rezerwy na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	32	38
- zmniejszenie rezerwy na pozostałe koszty	0	0
- zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń i ZUS pracodawcy	56	25
- różnica w ujęciu amortyzacji księgowej i podatkowej	1	10
- inne	152	358
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	362	286
- różnice strat podatkowych z lat ubiegłych	362	286
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	4 413	4 818

NOTA 5A - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		
Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) należności od jednostek powiązanych z tyt. dostaw i usług	233	368
b) należności od pozostałych jednostek razem:	3 140	3 501
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 938	3 177
- do 12 miesięcy	2 938	3 177
- z tytułu dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	35	64
- prezentacyjne ujęcie RMK	79	76
- kaucja	36	38
- inne	52	146
Należności krótkoterminowe netto, razem	3 373	3 869
c) odpisy aktualizujące wartość należności	234	234
Należności krótkoterminowe brutto, razem	3 607	4 103

NOTA 5B - ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH		
Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
Stan na początek okresu	234	130
a) zwiększenia (z tytułu)	0	133
- utworzenia odpisu	0	133
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	29
- rozwiązanie odpisu	0	21
- wykorzystanie odpisu	0	8
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	234	234

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

Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) do 1 miesiąca	1 760	2 210
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0	0
c) należności przeterminowane	1 645	1 569
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	3 405	3 779
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	234	234
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	3 171	3 545

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

Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
1. Należności nieprzeterminowane	1 760	2 210
2. Należności przeterminowane:		
a) do 1 miesiąca	834	528
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	261	520
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	181	49
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	65	142
e) powyżej 1 roku	304	330
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 645	1 569
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	234	234
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	3 171	3 545

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

Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) w walucie polskiej	3 171	3 545
Należności krótkoterminowe netto, razem	3 171	3 545

NOTA 6 - KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 330	1 469
- inne środki pieniężne	0	0
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 330	1 469
b) udzielone pożyczki	149	145
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	16 479	1 614

Nota 7 - STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejow. akcji i ograniczenia praw do akcji	liczba akcji	Liczba akcji po scaleniu	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe imienne	brak	8 728 000	872 800	8 728	zamiana udziałów na akcje w wyniku przekształcenia spółki	30.09.2004	01.01.2004
B	zwykłe na okaziciela	brak	3 553 000	355 300	3 553	konwersja obligacji na akcje	30.09.2004	01.01.2004
C	zwykłe na okaziciela	brak	1 530 262	153 026,2	1 530	gotówka	30.09.2004	01.01.2004
D	zwykłe na okaziciela	brak	758 587	75 858,7	759	gotówka	25.11.2005	01.01.2005
E	zwykłe na okaziciela	brak	19 426 465	1 942 646,5	19 426	zamiana wierzytelności na akcje, gotówka	23.05.2006	01.01.2005
F	zwykłe na okaziciela	brak	13 598 525	1 359 852,5	13 599	gotówka	19.01.2007	01.01.2006
G	zwykłe na okaziciela	brak	3 848 995	384 899,5	3 849	zamiana wierzytelności na akcje	20.03.2009	01.01.2008
H	zwykłe na okaziciela	brak	583 400	58 340	583	gotówka	16.02.2010	01.01.2009
I	zwykłe na okaziciela	brak	9 000 000	900 000	9 000	gotówka	16.02.2010	11.06.2010
H	zwykłe na okaziciela (wykup)	brak	155 000	15 500	155	gotówka	26.01.2011	
Liczba akcji, razem				6 118 223				
Liczba akcji na 30.09.2015 roku: po scaleniu				6 118 223				
Kapitał zakładowy, razem w tysiącach złotych					61 182			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		10,00 zł	Wszystkie akcje są opłacone.					

NOTA 8 - ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 001	2 948
a) odniesionej na wynik finansowy	3 001	2 948
2. Zwiększenia	148	182
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	148	182
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	17	69
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	130	113
- odsetki od udzielonych pożyczek	1	0
3. Zmniejszenia	472	129
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	472	129
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	113	100
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	359	29
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 677	3 001

NOTA 9A - ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE		
Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) stan na początek okresu	65	27
b) zwiększenia (z tytułu)	0	62
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	62
c) rozwiązanie (z tytułu)	0	24
- rozwiązanie naliczonej rezerwy	0	24
stan na koniec okresu	65	65

NOTA 9B - ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE		
Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) stan na początek okresu	399	358
b) zwiększenia (z tytułu)	387	399
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	387	399
c) zmniejszenia	397	44
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	314
- rozwiązanie naliczonej rezerwy	0	314
stan na koniec okresu	389	399

NOTA 9C - ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH		
Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) stan na początek okresu	194	185
b) zwiększenia (z tytułu)	19	505
- rezerwa na badanie bilansu	0	29
- rezerwa na koszty	19	476
c) wykorzystanie (z tytułu)	135	89
- wykorzystanie rezerwy na koszty	106	72
- wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdania	29	17
c) rozwiązanie (z tytułu)	0	407
- rezerwa na koszty	0	407
d) stan na koniec okresu	78	194

NOTA 10A- ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY		
Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) powyżej 1 roku do 3 lat	2 924	5 081
- leasingi	2 303	2 606
- kredyty bankowe i pożyczki	621	2 475
b) powyżej 3 do 5 lat	2 331	4 712
- leasingi	2 331	2 234
- kredyty bankowe i pożyczki	0	2 478
c) powyżej 5 lat	31 611	53 119
- leasingi	31 611	32 222
- kredyty bankowe i pożyczki	0	20 897
wpłacona kaucja	0	105
zobowiązania przeznaczone do odsprzedaży	0	6 460
Zobowiązania długoterminowe, razem	36 866	69 477
d) rezerwy długoterminowe, razem	2 742	3 066
Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe, razem	39 608	72 543

NOTA 10B - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE			
Wyszczególnienie		30.09.2015	31.03.2015
a) wobec pozostałych jednostek		36 866	63 017
- kredyty i pożyczki		620	25 850
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		36 246	37 167
- umowy leasingu finansowego		36 246	37 062
- kaucja		0	105
Zobowiązania długoterminowe, razem (bez rezerw dług.)		36 866	63 017
- rezerwy długoterminowe (łącznie z rezerwą na odroczony podatek dochodowy)		2 742	3 066
Zobowiązania długoterminowe, razem		39 608	66 083

NOTA 10C - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU			
Wyszczególnienie		30.09.2015	31.03.2015
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych		59 360	61 691
b) minus przyszłe odsetki		24 136	25 710
c) zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu		36 246	35 981
- powyżej 1 roku do 5 lat		35 224	0
d) korekta konsolidacyjna - poręczenie umowy leasingu		1 022	1 081
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu, razem		36 246	37 062

NOTA 10D - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.09.2015								
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			
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	79	PLN	19	20	WIBOR 1M + marża w wys. 4,4 %	wrzesień 2017	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Raiffeisen Leasing Polska SA	Warszawa	1 432	PLN	601	630	stopa referencyjna na dzień podpisania umowy 4,21%	marzec 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Razem pożyczki				620	650			

NOTA 10E - 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
Raiffeisen 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				

Nota 11 A - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		
Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) wobec akcjonariusza	4 420	4 117
- otrzymane pożyczki	4 420	4 117
b) wobec pozostałych jednostek	10 828	13 967
- kredyty i pożyczki	1 992	4 911
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 959	6 248
- do 12 miesięcy	4 959	6 248
- z tytułu świadczeń pracowniczych	540	507
- inne /w tym zobowiązania z tyt. inwestycji/	170	0
- inne (wg tytułów)	3 167	2 301
- z tytułu podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	1 547	690
- z tytułu leasingu	1 590	1 554
- pozostałe pasywa	30	57
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	15 248	18 084
c) rezerwy krótkoterminowe	467	593
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	15 715	18 677

Nota 11 B - ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIESPŁACONE W OKRESIE:	30.09.2015	31.03.2015
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług bieżące	2 184	2 888
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :		
a) do 1 miesiąca	543	934
b) od 30-90 dni	796	1 173
c) od 91-180 dni	597	568
d) powyżej 180 dni	839	685
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 775	3 360
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem	4 959	6 248

NOTA 11C - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU		
Wyszczególnienie	30.09.2015	31.03.2015
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	4 758	4 793
b) minus przyszłe odsetki	3 168	3 239
c) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 590	1 554
- do 1 roku	1 590	1 554
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 590	1 554

NOTA 11D - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.09.2015

Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej	WARUNKI OPORCENOWANIA	TERMIN SPŁATY
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	500	371	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,2 %	lip-15
BRE Leasing Sp.z o.o.	Warszawa	120	5	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	lis-15
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	79	17	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0%	maj-16
TF Holding	Bern	800 euro	4 420	9 % w skali roku	
Raiffeisen Leasing Polska SA	Warszawa	1 432	224	stopa referencyjna 4,1 %	mar-18
Urtica	Warszawa	143	143	11 % w skali roku	sty-16
American Heart of Poland	Warszawa	1 200	1 232	WIBOR 3M+2pp	
Razem kredyt i pożyczki			6 412		

NOTA 11E - 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 OPORCENOWANIA	TERMIN SPŁATY
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	2 300	304	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 3,2 %	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.	Warszawa	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	provizja	lut-16
Razem kredyty i pożyczki:			9 027		

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

Wyszczególnienie	01.04.2015-30.09.2015	01.04.2014-30.09.2014
1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych w tym:	16 428	14 942
LECZNICTWO OTWARTE	10 048	9 825
LECZNICTWO ZAMKNIĘTE	6 380	5 117
2. Pozostałe przychody	1 231	3 044
Przychody netto ze sprzedaży, razem	17 659	17 986

NOTA 13 - KOSZTY WEDŁUG RODZAJU		
Wyszczególnienie	01.04.2015-30.09.2015	01.04.2014-30.09.2014
a) amortyzacja	1 850	2 357
b) zużycie materiałów i energii	2 398	2 368
c) usługi obce	9 456	9 717
d) podatki i opłaty	127	146
e) wynagrodzenia	3 602	3 495
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	513	472
g) pozostałe koszty rodzajowe	346	298
Koszty według rodzaju, razem	18 292	18 853
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-48	-37
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 141	-2 484
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (z dotacjami)	16 103	16 332

NOTA 14 - POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		
Wyszczególnienie	01.04.2015-30.09.2015	01.04.2014-30.09.2014
1. Zysk zezbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	709
2. Inne przychody operacyjne	817	247
a) rozwiązanie rezerw	4	5
- rozwiązanie rezerwy na urlopy wypoczynkowe	4	5
b) pozostałe, w tym:	813	242
- pozostała sprzedaż (opłaty za wynajem samochodów służbowych, zwrot kosztów szkoleń, sprzedaż usług telekomunikacyjnych)	8	18
- korekty Vat naliczonego za 2012-2015	607	0
- podnajem pomieszczeń	131	163
- inne	67	61
Inne przychody operacyjne, razem	817	956

NOTA 15 - POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		
Wyszczególnienie	01.04.2015-30.09.2015	01.04.2014-30.09.2014
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	234	0
2. Inne koszty operacyjne	424	321
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	4
- odpraw emerytalnych oraz niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych	0	4
b) pozostałe, w tym:	424	317
- koszty podnajmu	215	176
- darowizny	25	15
- kary umowne	80	6
- inne	104	120
Pozostałe koszty operacyjne, razem	658	321

NOTA 16 - PRZYCHODY FINANSOWE		
Wyszczególnienie	01.04.2015-30.09.2015	01.04.2014-30.09.2014
PRZYCHODY FINANSOWE: ODSETKI		
a) odsetki z lokat bankowych	0	0
a) pozostałe odsetki	10	2
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	10	2
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE		
a) aktualizacja wartości inwestycji	47	93
b) pozostałe	26	20
Pozostałe przychody finansowe, razem	73	113
Razem przychody finansowe	83	115

NOTA 17 - KOSZTY FINANSOWE		
Wyszczególnienie	01.04.2015-30.09.2015	01.04.2014-30.09.2014
KOSZTY FINANSOWE: ODSETKI		
a) od kredytów i pożyczek	217	519
- dla akcjonariusza	215	149
- dla innych jednostek	2	369
b) pozostałe odsetki	1 232	1 390
- dla innych jednostek	93	66
- koszty finansowe z tyt. leasingu	1 139	1 324
- odsetki budżetowe	0	3
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 449	1 909
POZOSTAŁE KOSZTY FINANSOWE		
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	0	1
- zrealizowane	0	1
b) pozostałe, w tym:	107	39
- inne	107	39
Pozostałe koszty finansowe, razem	107	40
Razem koszty finansowe	1 556	1 949

NOTA -18 DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA		
Wyszczególnienie	01.04.2015-30.09.2015	01.04.2014-30.09.2014
PRZYCHODY		
1. Przychody ze sprzedaży	1 529	1 708
2. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	5 000	0
<i>a. zysk ze zbycia przedsiębiorstwa</i>	5 000	0
3. Przychody finansowe	31	44
Razem przychody	6 560	1 752
KOSZTY		
1. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	791	683
2. Koszty ogólnego zarządu	167	132
3. Pozostałe koszty operacyjne	63	2
4. Koszty finansowe	953	764
Razem koszty	1 974	1 581
Zysk brutto	4 586	170
Podatek dochodowy, z tego:	1 007	19
<i>część bieżąca</i>	912	0
ZYSK netto	3 579	151

NOTA 19a – Objasnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2015r.

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
B.II.2 - Inne wpływy inwestycyjne, w tym:	
<i>wpływ ze zbycia przedsiębiorstwa</i>	19 350
C.II.1 Spłaty kredytów i pożyczek, z tytułu:	3 374
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od SG Equipment Finance</i>	321
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od Magellan Sp. z o.o.</i>	1 002
<i>spłata pożyczki Medfinance</i>	781
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od Raiffeisen Leasing</i>	142
<i>spłaty pozostałych pożyczek</i>	205
<i>spłaty kredytu inwestycyjnego</i>	923
C.II.2 Spłaty odsetek dotyczą:	1 766
<i>spłat odsetek od umów leasingu</i>	1 062
<i>spłat odsetek od kredytu inwestycyjnego</i>	599
<i>spłat odsetek z tyt.pożyczek</i>	78
<i>spłat odsetek od kredytu obrotowego</i>	6
<i>spłat odsetek pozostałych</i>	21

NOTA 19b – Objasnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2014r.

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
C.I.1 - Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek w tym z tytułu:	57
<i>kredyt w rachunku bieżącym SPSM</i>	57
C.II.1 Spłaty kredytów i pożyczek, z tytułu:	2 735
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od SG Equipment Finance</i>	736
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od Magellan Sp. z o.o.</i>	73
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od Raiffeisen Leasing</i>	102
<i>spłaty pozostałych pożyczek</i>	99
<i>spłaty kredytu inwestycyjnego</i>	1 725
C.II.2 Spłaty odsetek dotyczą:	2 550
<i>spłat odsetek od umów leasingu</i>	1 363
<i>spłat odsetek od kredytu inwestycyjnego</i>	804
<i>spłat odsetek z tyt.pożyczek</i>	353
<i>spłat odsetek od kredytu obrotowego</i>	9
<i>spłat odsetek pozostałych</i>	21
G. środki pieniężne na 30.09.2014, w tym:	239
<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych</i>	239

NOTA 19C – Ujawnienia dotyczące działalności zaniechanej w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2015r.

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
A.III. - Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	940
B.III. - Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	19 357
C.III. - Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-1 213
D. - Przepływy pieniężne netto,razem:	19 084

NOTA 20 - ZATRUDNIENIE

30.09.2015	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	16	11	6	0	33
personel medyczny i pomocniczy techniczny	30	41	2	0	73
ŁĄCZNIE	46	52	8	0	106
30.09.2014	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	20	11	5	0	36
personel medyczny i pomocniczy techniczny	24	40	3	0	67
ŁĄCZNIE	44	51	8	0	103

NOTA 21- ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ

Wyszczególnienie	01.04.2015-30.09.2015	01.04.2014-30.09.2014
Zysk (strata) netto w tys. zł	1 608	- 2 082
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	6 118 223	61 182 234
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,26	-0,03

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

III.3. DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ GRUPĘ GWARANCJACH I PORĘCZENIACH (TAKŻE WEKSLOWYCH), Z WYODRĘBNIENIEM UDZIELONYCH NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

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.

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

W dniu 30.09.2015 roku nastąpiła całkowita spłata kredytu inwestycyjnego udzielonego Spółce na podstawie umowy o kredyt inwestycyjny z dnia 29.11.2011 r. W dniu 05.10.2015 roku Spółka otrzymała Oświadczenie Banku BZWBK S.A., w którym to Bank stwierdza zaspokojenie wierzytelności z tytułu umowy o kredyt inwestycyjny z dnia 29.11.2011 roku i wygaśnięcie zastawu rejestrowego ustanowionego na papierach wartościowych znajdujących się w publicznym obrocie, tj. na akcjach, których emitentem jest Spółka Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. w ilości sztuk 2.300.000.

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

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 scalania 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 zgodny 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.

W dniu 28.07.2015 r. został zawarty aneks do przedwstępnej umowy sprzedaży przedsiębiorstwa „Swissmed Development Warszawa”, na mocy którego strony ustaliły ostateczny termin zawarcia przyrzeczonej umowy sprzedaży przedsiębiorstwa nie później niż do dnia 20 września 2015 r.

Przyrzeczona umowa sprzedaży przedsiębiorstwa Swissmed Development Warszawa na rzecz LuxMed

W dniu 18 września 2015 r. spółka zależna Swissmed Development zawarła ze spółką LUX-MED Investment S.A. w Warszawie („Kupujący”) oraz LUX MED Sp. z o.o. w Warszawie („LuxMed”) przyrzeczoną umowę sprzedaży przedsiębiorstwa („Umowa”) o nazwie „Swissmed Development Warszawa” w rozumieniu art. 55[1] kodeksu cywilnego. W skład Przedsiębiorstwa 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 („Nieruchomość”), („Przedsiębiorstwo”). Na mocy Umowy LuxMed przeniósł na Kupującego całość praw i obowiązków wynikających z umowy przedwstępnej sprzedaży Przedsiębiorstwa, o której zawarciu Emitent informował w raporcie bieżącym nr 11/2015 z dnia 03 czerwca 2015 r. („Umowa Przedwstępna”), a następnie Sprzedający sprzedał Kupującemu Przedsiębiorstwo za cenę w kwocie 19.350 tys. zł. Na mocy Umowy Kupujący wstąpił również w obowiązki (zobowiązania i długi) Sprzedającego wynikające z umów

związanych z prowadzeniem Przedsiębiorstwa, w tym w szczególności Kupujący przejął długi i zobowiązania w kwocie 25.531.295,15 zł. wynikające z umowy kredytu inwestycyjnego MSP nr 52102010680000169600280289 z dnia 11 lutego 2011 roku zawartej pomiędzy Sprzedającym, a Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. („Bank”), o której zawarciu Emitent informował w raporcie bieżącym nr 6/2011 z dnia 11.02.2011 r. („Umowa Kredytu”). W związku z przejściem przez Kupującego praw i obowiązków wynikających z Umowy Kredytu, Bank w dniu 18.09.2015 r. zwolnił zabezpieczenia dotyczące kredytu inwestycyjnego, o których ustanowieniu Emitent informował w raporcie bieżącym nr 9/2011 z dnia 07 marca 2011 r., tj. (a) wydał zaświadczenie o wygaśnięciu zastawu rejestrowego, zgodnie z którym Bank wyraził zgodę na wykreślenie zastawu rejestrowego ustanowionego na udziałach przysługujących Emitentowi w kapitale zakładowym Sprzedającego na podstawie umowy o ustanowienie zastawu rejestrowego z dnia 07 marca 2011 r. oraz (b) zwrócił dwa weksle in blanco wystawione przez Sprzedającego stanowiące zabezpieczenie dla spłaty kredytu inwestycyjnego oraz kredytu obrotowego, za które to weksle Emitent udzielił poręczenia. W dniu 18.09.2015 r. Kupujący wstąpił również w prawa i obowiązki Sprzedającego wynikające z umowy zawartej pomiędzy Sprzedającym a Bankiem o przelew wierzytelności z dnia 29 lipca 2013 r. („Umowa o Przelew Wierzytelności”), o której zawarciu Emitent informował w raporcie bieżącym nr 21/2013 z dnia 14 sierpnia 2013 r. Umowa Przelewu Wierzytelności dotyczyła części wierzytelności z umowy najmu Szpitala Swissmed Warszawa z dnia 04 lipca 2012 r. zawartej pomiędzy Sprzedającym a Magodent sp. z o.o. w Warszawie (dawniej: Maciej Sadowski prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Magodent Maciej Sadowski) („Umowa Najmu”), o której zawarciu Emitent informował w raporcie bieżącym nr 15/2012 z dnia 04 lipca 2012 r. Zgodnie z Umową Kupujący wstąpił również w prawa i obowiązki Sprzedającego wynikające z Umowy Najmu.

Umowa użytkowania nieruchomości - Centrum Opiekuńczo - Rehabilitacyjne

W dniu 09 września 2015 r. spółka zależna Swissmed Opieka sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Spółka”) zawarła z Gminą Miasta Gdańska („Gmina”) umowę odpłatnego użytkowania nieruchomości gruntowej położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 46, o powierzchni 1,7336 ha („Nieruchomość”), („Umowa”). Na mocy Umowy, Gmina oddała Spółce w odpłatne użytkowanie Nieruchomość na okres do dnia 09 września 2020 r. zobowiązując się jednocześnie do umownego przedłużenia okresu użytkowania łącznie do 50 lat, jeżeli inwestycja, o której mowa poniżej, zostanie zrealizowana najpóźniej w terminie 5 lat od daty zawarcia Umowy. Opłaty z tytułu oddania Nieruchomości w użytkowanie będą uiszczane w okresach rocznych, a ich wysokość uzależniona jest od wartości Nieruchomości i stanowi kwotę 26.604 zł, która będzie powiększana o podatek VAT. Na Nieruchomości Spółka w terminie 30 miesięcy zrealizuje inwestycję – Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjne w postaci kompleksu nieruchomości przeznaczonego dla mieszkańców Gdańska, ukierunkowanego głównie na opiekę nad osobami starszymi, przewlekle chorymi i niepełnosprawnymi. Centrum Opiekuńczo - Rehabilitacyjne będzie miało charakter kompleksowy, zintegrowany i wielofunkcyjny oraz składać się będzie z:

- A. Domu Pomocy Społecznej przeznaczonego dla osób przewlekle somatycznie chorych,
- B. Centrum Rehabilitacyjno-Pobyтового o charakterze dziennym i stacjonarnym, promującym usługi aktywności fizycznej seniorów,
- C. Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego przystosowanego do kontraktowania z Narodowym Funduszem Zdrowia,
- D. Oddziału Szpitalnego zabezpieczającego kompleks usług rehabilitacyjno-pobytowych,
- E. Poradni Podstawowej Opieki Zdrowotnej ukierunkowanej na opiekę geriatryczną i rehabilitację,
- F. Przedszkola Niepublicznego z dwoma oddziałami, w tym oddział sprofilowany na rehabilitację dzieci,
- G. Wydzielonego w ramach inwestycji pomieszczenie o powierzchni ok. 50 m² z przeznaczeniem na cele społeczne.
- H. procesie realizacji istotnych etapów w/w inwestycji informacje będą przekazywane sukcesywnie.

Splaty pożyczek

W dniu 24.09.2015 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. spłacił przedterminowo całą kwotę pożyczki, wynikającej z zawartej umowy z dnia 23.03.2015 z MedFinance S.A. w Łodzi. Kwota spłaty wyniosła 782 tys. zł

W dniu 28.09.2015 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. spłacił przedterminowo całą kwotę pożyczki wynikającej z zawartej umowy pożyczki z dnia 26.02.2014 r. z Magellan Sp. z o.o. w Łodzi. Kwota spłaty wyniosła 1.002 tys. zł.

W dniu 02.10.2015 nastąpiła spłata pożyczki w kwocie 300.000 EUR od głównego udziałowca jednostki dominującej spółki TF Holding AG.

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

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

III.6. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Na dzień opublikowania niniejszego raportu nie nastąpiła żadna zmiana dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

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

W okresie od 01.04.2015 do 30.09.2015 roku jednostka dominująca Grupy nie wypłaciła, ani nie zadeklarowała, że wypłaci dywidendę.

III.8. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE NASTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE GRUPY

Akt założycielski spółki Swissmed Development Gdańsk sp. z o.o.

W dniu 06.10.2015 r. Emitent zawarł akt założycielski spółki z ograniczoną odpowiedzialnością o nazwie: Swissmed Development Gdańsk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ("Spółka"). Założycielem Spółki jest Emitent. Czas trwania Spółki jest nieograniczony, a jej siedzibą jest miasto Gdańsk. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 50.000 zł i dzieli się na 50 udziałów, o wartości nominalnej 1.000 zł każdy udział. Emitent posiada wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki. Przeważającym przedmiotem działalności Spółki ma być wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.

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

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

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

Swissmed Centrum Zdrowia S.A. kwoty w wartościach brutto			
Wynagrodzenie Zarządu Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu umów o pracę			
Lp.	Imię i nazwisko	30.09.2015	30.09.2014
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu	212,6	215
Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tyt. umów cywilno-prawnych w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	30.09.2015	30.09.2014
1.	Gruca Zbigniew	0	18
2.	Anna Litwic	30	30
Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umów o pracę w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	30.09.2015	30.09.2014
1.	Anna Litwic	95	92
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu pełnionej funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	30.09.2015	30.09.2014
1.	Bruno Hangartner	6	6
2.	Gruca Zbigniew	6	6
3.	Barbara Ratnicka-Kiczka	6	6
4.	Paweł Sobkiewicz	6	6
5.	Rafał Litwic	6	6
pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej Swissmed kwoty w wartościach brutto			
Wynagrodzenie Zarządu w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji oraz innych tytułów			
Lp.	Imię i nazwisko	30.09.2015	30.09.2014
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed PSM S.A.	67	67
2.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	9	9
3.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Development Sp. z o.o.	81	81
Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	30.09.2015	30.09.2014
1.	Anna Litwic – Prokura Swissmed PSM S.A.	18	18
2.	Anna Litwic – Prokura Swissmed Development Sp. z o.o.	30	30
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej spółki zależnej Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	30.09.2015	30.09.2014
1.	Zbigniew Gruca	8,3	7
2.	Rafał Litwic	8,3	7
3.	Michał Mazurkiewicz	8,3	7
4.	Andrzej Olik	8,3	7
5.	Mateusz Walasiński	8,3	7

III.11. INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji z podmiotami powiązanymi za okres 6 miesięcy zakończonych dnia 30.09.2015 r. oraz 30.09.2014:

<i>kwoty w wartościach netto</i>				
SPÓŁKA	PRZYCHODY		KOSZTY	
	30.09.2015	30.09.2014	30.09.2015	30.09.2014
Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	1160	1 309	2 085	2 018
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	3212	3 179	85	340
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	316	972	821	866
Swissmed Development Sp. z o.o.	39	0	308	4
Swissmed Opieka Sp. z o.o.	0	0	1	2
Fundacja Promedicine	0	0	1	0
Razem	4 727	5 460	3 301	3 230

Należności i zobowiązania

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Należności od jednostek powiązanych:

- 2.287 tys. PLN od Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.
- 16 tys. PLN od Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.
- 1 tys. PLN od Fundacji Promedicine
- 217 tys. PLN od Swissmed Vascular Sp. z o. o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

- 24 tys. wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.
- 30 tys. wobec Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Należności od jednostek powiązanych:

- 30,0 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
- 2,5 tys. PLN od Fundacji Promedicine
- 9 tys. PLN od Swissmed Vascular Sp. z o.o.
- 1,2 tys. PLN od Swissmed Opieka Sp. z o.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

- 2.287 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
- 2.265 tys. PLN wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Swissmed Nieruchomości Sp. z o. o.

Należności od jednostek powiązanych:

- 24 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
- 2.265 tys. PLN od Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.
- 3 tys. PLN od Swissmed Vascular Sp. z o.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

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

Fundacja Promedicine

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

- 3 tys. PLN - Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A
- 1 tys. PLN - Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Swissmed Opieka Sp. zo.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

- 1 tys. PLN - Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A
- 1 tys. PLN - Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

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

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

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

Wszystkie umowy zawarte przez spółki z grupy kapitałowej zostały uwzględnione w bilansie na dzień 30.09.2015r.

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

Zarząd Spółki nie publikował wcześniej prognoz wyników na rok 2015.

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe:

Grażyna Matysiak

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 30.11.2015 r.

IV ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015R.

IV.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2015

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.			
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2015	STAN NA 30.09.2015	STAN NA 31.03.2015	STAN NA 30.09.2014
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	48 154	46 372	55 429
1. Rzeczowe aktywa trwałe	3 851	4 647	12 641
2. Pozostałe wartości niematerialne	78	108	140
3. Należności długoterminowe	909	887	866
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	40 130	37 597	38 681
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 186	3 133	3 101
II. AKTYWA OBROTOWE	4 582	7 073	6 020
1. Zapasy, w tym:	314	313	277
1.1. Materiały	314	313	277
2. Należności krótkoterminowe:	3 994	5 619	5 484
2.1. Od jednostek powiązanych	2 523	4 046	3 510
2.1. Od pozostałych jednostek	1 471	1 573	1 974
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	149	145	140
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	125	996	119
III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	730	6 974	0
AKTYWA RAZEM	53 466	60 419	61 449
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	18 861	21 312	23 337
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	18 861	21 312	23 337
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	241	241	242
1.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-40 111	-35 909	-35 910
1.4. Zysk (strata) netto	-2 451	-4 202	-2 177
III. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	34 605	39 107	38 112
1. Zobowiązania długoterminowe	18 348	19 092	24 973
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	15 743	16 212	21 770
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	2 530	2 731	2 593
1.3. Rezerwy długoterminowe	49	49	20
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	26	100	148
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu inwestycji	0	0	442
2. Zobowiązania krótkoterminowe	16 257	13 554	13 139
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 428	3 459	3 880
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	396	389	335
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	123	140	158
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	11 568	8 713	7 999
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	331	413	424
2.6. Pozostałe pasywa	411	440	343
3. Zobowiązania przeznaczone do zbycia	0	6 461	0
PASYWA RAZEM	53 466	60 419	61 449

Gdańsk, 30.11.2015

IV.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 30.09.2015	OKRES OD -DO 01.04.2015 30.09.2015	OKRES OD -DO 01.04.2014 30.09.2014	OKRES OD -DO 01.07.2015 30.09.2015	OKRES OD -DO 01.07.2014 30.09.2014
Wariant kalkulacyjny				
I. Działalność kontynuowana				
1. Przychody ze sprzedaży	8 567	8 528	4 075	4 229
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	8 567	8 528	4 075	4 229
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	8 397	7 906	4 086	3 905
2.1. Koszt sprzedanych usług	8 397	7 906	4 086	3 905
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	170	622	-11	324
3.1. Koszty sprzedaży	31	18	19	2
3.2. Koszty ogólnego zarządu	1 754	1 823	895	924
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	1 074	211	99	101
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	1 042	165	43	99
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 583	-1 173	-869	-600
4.1. Przychody finansowe	112	269	32	252
4.2. Koszty finansowe	1 235	1 314	604	703
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 706	-2 218	-1 441	-1 051
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	-255	-41	-55	76
6. Zysk (strata) (netto) z działalności kontynuowanej	-2 451	-2 177	-1 386	-1 127
II. Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
7. Zysk (strata) netto	-2 451	-2 177	-1 386	-1 127
8. Całkowite dochody ogółem	-2 451	-2 177	-1 386	-1 127

Gdańsk, 30.11.2015

IV.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 30.09.2015	OKRES OD -DO 01.04.2015 30.09.2015	OKRES OD -DO 01.04.2014 31.03.2015	OKRES OD -DO 01.04.2014 30.09.2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	21 312	25 514	25 514
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	21 312	25 514	25 514
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 182	61 182	61 182
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	241	17 925	17 925
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	-17 684	-17 683
a) zwiększenie (z tytułu)	0	241	242
- z podziału zysku (ustawowo wymaganą minimalną)	0	241	242
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	17 925	17 925
- pokrycie strat z lat ubiegłych	0	17 925	17 925
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	241	241	242
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	0	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	0	0	0
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-35 909	-53 593	-53 593
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu,	0	3 020	3 020
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	3 020	3 020
- pokrycie straty	0	3 020	3 020
4.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	35 909	56 613	56 613
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	35 909	56 613	56 613
a) zwiększenie (z tytułu)	4 202	241	242
- przeznaczenie na kapitał zapasowy zysku za rok 2013 w wysokości ustawowo wymaganej minimalnej wielkości	0	241	242
- strata z roku ubiegłego do pokrycia	4 202	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	20 945	20 945
- pokrycie strat z lat ubiegłych kapitałem zapasowym	0	17 925	17 925
- pokrycie straty zyskiem z roku 2013	0	3 020	3 020
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	40 111	35 909	35 910
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-40 111	-35 909	-35 910
5. Wynik netto	-2 451	-4 202	-2 177
a) zysk netto	0	0	0
b) strata netto	2 451	4 202	2 177
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 861	21 312	23 337
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 861	21 312	23 337

Gdańsk, 30.11.2015

IV.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2015	01.04.2014
ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 30.09.2015	30.09.2015	30.09.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-2 706	-2 218
II. Korekty razem	3 954	3 210
1. Amortyzacja	705	1 141
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	87	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 119	1 266
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	664	-94
5. Zmiana stanu rezerwy	-82	136
6. Zmiana stanu zapasów	-1	-7
7. Zmiana stanu należności	1 624	-214
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wyjątkiem pożyczek i kredytów	-132	639
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-30	343
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 248	992
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1	76
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	1
2. Inne wpływy inwestycyjne	0	75
II. Wydatki	2 638	43
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	153	43
2. Na aktywa finansowe, w tym:	2 485	0
a) w jednostkach powiązanych	2 485	0
- nabycie aktywów finansowych	2 485	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 637	33
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 808	3
1. Kredyty i pożyczki	3 800	0
2. Inne wpływy finansowe	8	3
II. Wydatki	3 290	1 793
1. Spłaty kredytów i pożyczek	2 417	1 079
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	97	100
3. Odsetki	776	614
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	518	-1 790
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	-871	-765
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-871	-765
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	996	884
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	125	119

Gdańsk, 30.11.2015

V WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015 R.

V.1.1 Oświadczenie zgodności

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

Skrócone sprawozdanie finansowe powinno być odczytywane wraz z jednostkowym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 marca 2015 r. oraz ze śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 30.09.2015 roku.

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

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w tys. polskich złotych. Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w dniu 30.11.2015 r.

Skrócone sprawozdanie jednostkowe jednostki dominującej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30 września 2015 roku obejmuje:

- skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych.
- wybrane informacje objaśniające, przedstawiające informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego oraz pozostałe dane objaśniające.

V.1.2 Oświadczenie co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 30.09.2015 r. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności. W dniu 15 września 2015 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych.

Zobowiązania Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na dzień 30.09.2015 r. stanowiły 65% sumy bilansowej, z czego długoterminowe stanowiły 34% krótkoterminowe zaś 30%. Środki pieniężne na dzień 30.09.2015r. wynosiły 125 tys. zł. Zarząd monitoruje ryzyko płynności na bieżąco i jest w kontakcie z wierzycielami.

Swissmed Centrum Zdrowia S.A. wygenerowała pozytywny wynik na sprzedaży brutto w wysokości 170tys. zł, a marża a sprzedaży brutto wyniosła 2%. EBITDA wyniosła -878 tys. zł, na jej wpływ miało jednakże jednorazowe zdarzenie sprzedaży sprzętu radiologicznego w kwietniu 2015 roku.

Zarząd spółki Centrum Zdrowia S.A. kontynuuje działania związane z rozwojem procedur szpitalnych prywatnych, realizacji pakietu onkologicznego. W konsekwencji tych działań spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. podpisuje kolejne aneksy z Narodowym Funduszem Zdrowia zwiększające wartość kontraktu na leczenie szpitalne. Udało się zrealizować nadlimit w wysokości ponad 10% bazowej wartości kontraktu.

Dotychczas podejmowane działania restrukturyzacyjne i rozwojowe tj. działania na rzecz zwiększenia sprzedaży, czy też rozwój usług opiekuńczych mają na celu wypracowanie zoptymalizowanej struktury organizacyjnej i finansowej Spółki, działającej w sposób umożliwiający osiągnięcie progów rentowności w możliwie najszybszym czasie. W związku z polepszającą się sytuacją sprzedażową w Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (wzrost liczby zabiegów prywatnych i NFZ), systematycznej poprawie ulega także sytuacja płatnicza Spółki.

Zarząd podejmuje działania restrukturyzacyjne dotyczące zmiany struktury zobowiązań. W dniu 18.09.2015 r. została sfinalizowana umowa pomiędzy spółką zależną od Swissmed Centrum Zdrowia S.A. – Swissmed Development Sp. z o.o. a LUX MED Sp. z o.o., na mocy której dokonano sprzedaży przedsiębiorstwa o nazwie Swissmed Development Warszawa za cenę 19.350 mln zł. W bieżącym okresie Swissmed Centrum Zdrowia S.A. spłacił pożyczki do firm zewnętrznych ze środków otrzymanych od spółki z Grupy. Działania podejmowane w związku z restrukturyzacją zadłużenia przynoszą pozytywne efekty.

V.1.3 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Przeważająca działalność jednostki dominującej koncentruje się na segmencie ochrony zdrowia. W związku z czym sprawozdanie finansowe sporządzane jest w jednym segmencie.

V.1.4 Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte do przygotowania niniejszego śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami stosowanymi w sprawozdaniu jednostkowym za 12 miesięcy zakończonych 31 marca 2015 roku sporządzonym według MSSF.

Wszystkie inne informacje dotyczące sprawozdania jednostkowego zostały zawarte w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Spółka zastosowała MSSF 13 „Wycena w wartości godziwej” po raz pierwszy w śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym rozpoczynającym się 1 kwietnia 2014 r. Zastosowano zapisy paragrafu 65 oraz B37 – B42 standardu MSSF 13 co ma wpływ na pozycję bilansową pozostałe długoterminowe aktywa finansowe.

V.1.5 Okresy, za które prezentowane jest skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe

Dane przedstawione w **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z sytuacji finansowej** na dzień 30.09.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2015 roku oraz na dzień analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli na dzień 30.09.2014.

Dane zawarte w **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów** obejmujące okres od 01.04.2015 roku do 30.09.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2014 roku do 30.09.2014 roku oraz za okresy od 01.07.2015 roku do 30.09.2015 roku w odniesieniu do okresu od 01.07.2014 roku do 30.09.2014 roku.

Dane zawarte w **skróconym sprawozdaniu ze zmian w jednostkowym kapitale własnym** zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2015 roku do 30.09.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2014 roku do 31.03.2015 roku oraz za okres od 01.04.2014 do 30.09.2014.

Dane zawarte w **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych** obejmujące okres od 01.04.2015 roku do 30.09.2015 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres: od 01.04.2014 roku do 30.09.2014 roku.

NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015 ROKU

Nota 1 - ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIESPŁACONE W OKRESIE:	30.09.2015	31.03.2015
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	53	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące	12	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :	41	0
a/ do 1 miesiąca	16	0
b/ od 31-90 dni	16	0
c/ od 91-180 dni	9	0
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	2 880	3 127
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług bieżące	1 196	1 576
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :		
a) do 1 miesiąca	296	390
b) od 31-90 dni	500	485
c) od 91-180 dni	447	334
d) powyżej 180 dni	441	342
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	1 684	1 551
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem	2 933	3 127

Nota 2 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	30.09.2015	31.03.2015
a) wobec jednostek zależnych	5 581	1 639
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	53	3
- do 12 miesięcy	53	3
- inne	5 528	1 636
b) wobec akcjonariuszy	4 420	4 117
- kredyty i pożyczki (TF Holding)	4 420	4 117
c) wobec pozostałych jednostek	5 514	6 945
- kredyty i pożyczki (Siemens Finance)	17	18
- kredyty i pożyczki (BRE Leasing)	5	19
- pożyczka Raiffeisen Leasing	224	301
- Magellan Sp. z o.o.	0	1 002
- Medfinance Sp. z o.o.	0	389
- Urtica Sp. z o.o.	143	24
- American Heart of Poland	1 231	1 207
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 880	3 124
- do 12 miesięcy	2 880	3 124
- z tytułu świadczeń pracowniczych	396	389
- inne (wg tytułów)	618	472
- zob. z tyt. podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	361	311
- zob. z tytułu leasingu	123	10
- z tyt.inwestycji	118	140
- pozostałe	16	11
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	15 515	12 701
d) rezerwy krótkoterminowe	331	413
e) pozostałe pasywa	411	440
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	16 257	13 554

Nota 3 UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED										
Wyszczególnienie										
Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	Wartość bilansowa udziałów (akcji)	Proc. posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
1.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Gdańsk, Jaśkowa Dolina 132	usługi medyczne	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	4.10.2005 nabycie udziałów	900	900	67,17%	67,17%
						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 30.09.2014	-207	-207		
						podwyższenie kapitału maj 2015	1 324	1 985		
2.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	wynajem nieruchomości	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	20.07.2005	17 215	17 215	100,00%	100,00%
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	100,00%	100,00%
4.	Swissmed Opieka Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	prowadzenie działalności szpitalnej	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	07/2015	505	505	96,19%	96,19%
5.	Fundacja Promedicine	Gdańsk, Jaśkowa Dolina 132	działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	03/2013	5	5	100,00%	100,00%
Nota 3B UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH NIE WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED										
1.	Swissmed Vascular Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	usługi medyczne	jednostka zależna	nie podlega konsolidacji	07/2013	1 952	1 952	19,78%	19,78%

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe:

Grażyna Matysiak

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 30.11.2015r.