
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed

Za okres 12 miesięcy trwający od
1 kwietnia 2015r. do 31 marca
2016r.

Sporządzone zgodnie z
Międzynarodowymi Standardami
Sprawozdawczości Finansowej

Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
I SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES TRWAJĄCY OD 01.04.2015 DO 31.03.2016	5
I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 MARCA 2016 R.	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016 .	6
I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016.....	7
I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016	8
II INFORMACJE PODSTAWOWE	9
III WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2016 R.....	16
IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE	27

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄ PODSTAWOWE POZYCJE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (RÓWNIEŻ PRZELICZONE NA EURO) I PRZEDSTAWIAJĄ DANE NARASTAJĄCO ZA PEŁNE 12 MIESIĘCY DANEGO ROKU OBROTOWEGO I 12 MIESIĘCY POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO, A W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ - NA KONIEC BIEŻĄCEGO ROKU OBROTOWEGO I KONIEC POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO.

WYBRANE DANE FINANSOWE					
GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED		w tys. zł		w tys. EUR	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych		Okres od 2015-04-01 do 2016-03-31	Okres od 2014-04-01 do 2015-03-31	Okres od 2015-04-01 do 2016-03-31	Okres od 2014-04-01 do 2015-03-31
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	35 887	39 594	8 471	9 476
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-912	775	-215	185
3	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	481	-3 817	114	-913
4	Zysk (strata) netto	-633	-4 218	-149	-1 009
5	Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-659	-3 719	-156	-890
6	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-290	6 733	-68	1 611
7	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	20 367	2 540	4 808	608
8	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-11 712	-9 096	-2 765	-2 177
9	Przepływy pieniężne netto razem	8 365	177	1 975	42
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej		STAN NA DZIEŃ 31-03-2016	STAN NA DZIEŃ 31-03-2015	STAN NA DZIEŃ 31-03-2016	STAN NA DZIEŃ 03-2015
10	Aktywa razem	60 961	106 390	14 282	26 019
11	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 425	91 220	10 876	22 309
12	Zobowiązania długoterminowe	36 617	66 083	8 579	16 161
13	Zobowiązania krótkoterminowe	9 808	18 677	2 298	4 568
14	Kapitał własny	14 536	15 170	3 405	3 710
15	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	14 788	16 427	3 465	4 017
16	Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 334	14 963
17	Średnia ważona liczba akcji	6 118 223	56 341 442	6 118 223	56 341 442
18	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,63	-0,07	-0,15	-0,02
19	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,38	0,27	0,56	0,07

Do wyliczenia wielkości w EURO zastosowano następujące kursy:

OPIS	31.03.2016	31.03.2015
Kurs średni NBP (przeliczenie pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych)	4,2365	4,1785
Kurs na ostatni dzień okresu (przeliczenie pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej)	4,2684	4,0890

a) przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto za okres od 01.04.2015 roku do 31.03.2016 roku, obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 12 miesięcy począwszy od kwietnia 2015 do marca 2016, tj.: 4,2365 PLN/EURO,

b) przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto za okres od 01.04.2014 roku do 31.03.2015 roku, obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 12 miesięcy począwszy od kwietnia 2014 do marca 2015, tj.: 4,1785 PLN/EURO,

c) aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2016 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.03.2016 roku tj. 4,2684 PLN/EURO,

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

I SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES TRWAJĄCY OD 01.04.2015 DO 31.03.2016

I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 MARCA 2016 R.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.03.2016	NOTA	STAN NA 31.03.2016	STAN NA 31.03.2015
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE		47 117	93 586
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2A, 2B	43 966	85 810
2. Pozostałe wartości niematerialne	1A, 1C	75	155
3. Należności długoterminowe		931	887
4. Inwestycje długoterminowe		61	1 916
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	2 084	4 818
II. AKTYWA OBROTOWE		13 844	5 830
1. Zapasy, w tym:		280	347
1.1. Materiały		280	347
2. Należności krótkoterminowe:	5A	3 455	3 869
2.1. Od pozostałych jednostek		3 141	3 501
3. Należności z tytułu podatku dochodowego		119	0
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	6	151	145
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6	9 839	1 469
III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA		0	6 974
AKTYWA RAZEM		60 961	106 390
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY		14 536	15 170
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego		14 788	16 427
1.1. Kapitał akcyjny	7	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy		2 865	1 507
1.3. Kapitał rezerwowy		500	500
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-49 100	-43 043
1.5. Zysk (strata) netto		-659	-3 719
2. Udziały niedające kontroli		-252	-1 257
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		46 425	91 220
1. Zobowiązania długoterminowe	10A	36 617	66 083
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	10D	368	25 850
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	8	508	3 001
1.3. Rezerwy długoterminowe	9A	57	65
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	10C	35 684	37 062
1.5. Inne zobowiązania długoterminowe (wplacona kaucja)		0	105
2. Zobowiązania krótkoterminowe	11A	9 808	18 677
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		5 201	6 996
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		448	507
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	11B	1 634	1 554
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	11C	1 998	9 027
2.5. Rezerwy krótkoterminowe		527	593
3. Zobowiązania przeznaczone do zbycia		0	6 460
PASYWA RAZEM		60 961	106 390

Gdańsk, 16.06.2016 r.

I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016	NOTA	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
		01.04.2015 31.03.2016	01.04.2014 31.03.2015	01.01.2016 31.03.2016	01.01.2015 31.03.2015
Wariant kalkulacyjny					
I. Działalność kontynuowana					
1. Przychody ze sprzedaży	12	35 887	39 594	9 277	9 921
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług		35 887	39 594	9 277	9 921
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	13	32 857	34 861	8 267	8 462
2.1. Koszt sprzedanych usług		32 857	34 861	8 267	8 462
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		3 030	4 733	1 010	1 459
3.1. Koszty sprzedaży		122	65	43	12
3.2. Koszty ogólnego zarządu		4 668	5 277	1 366	2 154
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	14	1 770	1 890	640	492
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	15	922	506	392	-28
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-912	775	-151	-187
4.1. Przychody finansowe	16	202	621	52	241
4.2. Koszty finansowe	17	2 936	5 213	684	1 140
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-3 646	-3 817	-783	-1 086
5.1. Podatek dochodowy bieżący		46	0	-32	0
5.2. Podatek dochodowy odroczoney		147	401	-100	103
6. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej		-3 839	-4 218	-651	-1 189
II. Działalność zaniechana					
1. Przychody ze sprzedaży		1 529	0	0	0
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		787	0	0	0
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		742	0	0	0
3.1. Koszty sprzedaży		0	0	0	0
3.2. Koszty ogólnego zarządu		286	0	0	0
3.3. Pozostałe przychody operacyjne		4 491	0	0	0
3.4. Pozostałe koszty operacyjne		1	0	0	0
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		4 946	0	0	0
4.1. Przychody finansowe		133	0	0	0
4.2. Koszty finansowe		952	0	0	0
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		4 127	0	0	0
5.1. Podatek dochodowy bieżący		826	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczoney		95	0	0	0
6. Zysk strata (netto) z działalności zaniechanej		3 206	0	0	0
7. Całkowite dochody ogółem w tym:		-633	-4 218	-651	-1 189
7.1. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-3 839	-4 218	-651	-1 189
7.2. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		3 206	0	0	0
8. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:		-633	-4 218	-651	-1 189
8.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego		-659	-3 719	-642	-1 032
8.2. - udziały nie dające kontroli		26	-499	-9	-157
9. Inne całkowite dochody		0	0	0	0
10. Podatek od innych całkowitych dochodów		0	0	0	0
11. Inne całkowite dochody (netto)		0	0	0	0
12. Całkowite dochody ogółem		-633	-4 218	-651	-1 189

Gdańsk, 16.06.2016 r.

I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016	OKRES OD -DO 01.04.2015 31.03.2016	OKRES OD -DO 01.04.2014 31.03.2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	15 170	19 388
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	15 170	19 388
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 182	61 182
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 507	18 991
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 358	-17 484
a) zwiększenie (z tytułu)	1 358	1 340
– przeniesienie zysku z roku ubiegłego SWDN na kapitał zapasowy	1 358	1 099
– przeniesienie zysku z roku ubiegłego SWD na kapitał zapasowy	0	241
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	18 824
– pokrycie strat z lat ubiegłych SWD	0	17 925
– pokrycie strat z lat ubiegłych SPSM	0	899
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 865	1 507
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	500	500
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	500	500
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-43 043	-63 533
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	43 043	63 533
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	43 043	63 533
a) zwiększenie (z tytułu)	6 057	1 340
– przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	3 719	0
– przeniesienie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	1 358	1 340
– strata z lat ubiegłych (Opieka)	20	0
– korekta z tyt. zakupu akcji SPSM	960	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	21 830
– pokrycie straty zyskiem z roku 2013	0	3 006
– pokrycie strat kapitałem zapasowym	0	18 824
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	49 100	43 043
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-49 100	-43 043
5. Wynik netto	-659	-3 719
a) zysk netto	0	0
b) strata netto	659	3 719
II. Udziały niedające kontroli	-1 257	-758
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	-1 257	-758
1. Zmiany	1 005	-499
1.1. Zwiększenia (z tytułu)	1 005	0
– ujęcie zysków mniejszości	26	0
– korekta z tyt. zakupu akcji SPSM	960	0
– objęcie kontroli Opieka	19	0
1.2. Zmniejszenia (z tytułu)	0	499
– ujęcie zysków mniejszości	0	499
II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)	-252	-1 257
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 536	15 170
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 536	15 170

Gdańsk, 16.06.2016 r.

I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016	OKRES OD -DO 01.04.2015 31.03.2016	OKRES OD -DO 01.04.2014 31.03.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	455	-3 817
II. Korekty razem	-745	10 550
1. Amortyzacja	4 158	5 834
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	108	-75
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 655	4 893
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-5 867	-1 679
5. Zmiana stanu rezerwy	-66	50
6. Zmiana stanu zapasów	67	-42
7. Zmiana stanu należności	310	-69
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 102	1 638
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-136	0
10. Zapłacony podatek dochodowy	-872	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-290	6 733
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	20 843	2 847
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	651	1 558
2. Inne wpływy inwestycyjne	20 192	1 289
II. Wydatki	476	307
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	421	302
2. Na aktywa finansowe, w tym:	55	0
- nabycie udziałów	55	0
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	5
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	20 367	2 540
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	96	1 287
1. Kredyty i pożyczki	50	1 223
2. Inne wpływy finansowe	46	64
II. Wydatki	11 808	10 383
1. Spłaty kredytów i pożyczek	7 117	4 789
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 677	1 103
3. Odsetki	3 011	4 482
4. Inne wydatki finansowe	3	9
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-11 712	-9 096
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	8 365	177
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	8 365	177
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 474	1 292
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	9 839	1 469

poz. F - Z uwagi na fakt, iż Swissmed Opieka Sp. z o.o. została włączona do konsolidacji w bieżącym roku do środków pieniężnych na początku okresu dodano środki pieniężne Swissmed Opieka Sp. z o.o. w wysokości 5 tys. PLN

Uzgodnienie sprawozdania z przepływów pieniężnych w podziale na działalność kontynuowaną i zaniechaną za okres od 01.04.2015 do 31.03.2016:

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych z działalności kontynuowanej w tym:	-10 715
1. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 217
2. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 001
3. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-10 499
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych z działalności zaniechanej w tym:	19 080
1. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	927
2. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	19 366
3. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 213

Gdańsk, 16.06.2016 r.

II INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres od 01.04.2015r. do 31.03.2016r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2014r. do 31.03.2015r.

II.1. SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

W okresie od 01.04.2015 r. do 31.03.2016 r. Grupę Kapitałową Swissmed Centrum Zdrowia S.A. tworzyły: Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - podmiot dominujący oraz 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
Swissmed Development Gdańsk Sp. z o.o.	Gdańsk	100,00%	Zależna	Wyłączona
Swissmed GP Sp. z o.o.	Gdańsk	100,00%	Zależna	Wyłączona

Z uwagi na nieistotne obroty, Swissmed Development Gdańsk Sp. z o.o., Swissmed GP Sp. z o.o. oraz Fundacja Promedicine nie biorą udziału w sprawozdaniu skonsolidowanym. Dane tych podmiotów za okres 01.04.2015-31.03.2016 prezentują się następująco:

	Swissmed Development Gdańsk Sp. z o.o.	Swissmed GP Sp. z o.o.	Fundacja Promedicine
Przychody	0	0	42
Koszty	3	1	49
Suma bilansowa	47	4	1

II.2. CHARAKTERYSTYKA JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Forma prawna i przedmiot działalności jednostki dominującej

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

Data utworzenia jednostki dominującej

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

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

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

II.3. ORGANY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Stan Rady Nadzorczej na dzień 31.03.2016 prezentował się następująco:

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

W dniu 15 września 2015 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, na którym wszyscy dotychczasowi członkowie uzyskali absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym trwającym od 01.04.2014 do 31.03.2015. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło również uchwałę w sprawie powołania dotychczasowych członków Rady Nadzorczej na kolejną kadencję.

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

Komitet Audytu

Zgodnie z par. 19 ust. 4 Statutu Spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. „Rada Nadzorcza w okresie, w którym jej skład osobowy nie przekroczy 5 członków będzie wykonywała zadania komitetu audytu”. W związku z pięcioosobowym składem Rady Nadzorczej zadania Komitetu Audytu zostały przejęte przez Radę Nadzorczą, zgodnie z treścią w/w zapisu Statutu Spółki.

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

II.4. ZARYS OGÓLNY DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

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

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

II.5. OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁEK ZALEŻNYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

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

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

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku, ul. Jaśkowa Dolina 132, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000296183. Kapitał zakładowy wynosi 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. posiadało 2.300.000 akcji zwykłych na okaziciela Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A., co stanowiło 56,5% kapitału zakładowego Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz posiadało 2.300.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu z tych akcji, co stanowiło 56,5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

W dniu 13 marca 2012 roku Zarząd Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. oraz Zarząd EUROMED uzgodniły i przyjęły Plan Połączenia, który został ogłoszony w dniu 22 marca 2012 roku w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 18 maja 2012 roku wpisano do Krajowego Rejestru Sądowego – rejestru Przedsiębiorców połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych spółki Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku (Spółka Przejmująca) ze spółką Euromed Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmowana) poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą – jako jedynego 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. Jedynym założycielem i właścicielem spółki jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (100 %).

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

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

Dnia 9 czerwca 2010 roku Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego Gdańsk - Północ w Gdańsku, Wydział VII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z dnia 28 maja 2010 roku, o rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego spółki Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku. Podwyższenie kapitału nastąpiło z kwoty 4.000.000 zł do kwoty 16.740.000 zł, to jest o kwotę 12.740.000 zł, w drodze ustanowienia nowych 12.740 udziałów o wartości nominalnej 1.000 zł każdy udział. Nowo ustanowione udziały zostały objęte przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku. W wyniku rejestracji, kapitał zakładowy Spółki wynosi 16.740.000 zł i dzieli się na 16.740 udziałów po 1.000 zł każdy. Liczba głosów wynikająca ze wszystkich ustanowionych udziałów po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego wynosi 16.740 głosów. Kwota wniesiona w gotówce przeznaczona została na budowę Centrum Medycznego Warszawa w związku z realizacją umowy z dnia 18 grudnia 2009 roku zobowiązującej do wybudowania Centrum Medycznego, ustanowienia odrębnej własności oraz zawarcia umowy przenoszącej własność. 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. Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w dniu 13 kwietnia 2016 r. podjął decyzję o zamiarze połączenia Spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („Spółka Przejmująca”) ze spółką zależną Swissmed Development sp. z o.o.

Połączenie spółek ma być dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie). Ze względu, że Emitent przejmuje swoją jednoosobową spółkę zależną, w której posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym i 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmowanej, połączenie odbędzie się w trybie uproszczonym oraz bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez wydania akcji Spółki Przejmującej jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej.

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

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

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 spółki : Swissmed GP Sp. z o.o. , Swissmed Development Gdańsk Sp. z o.o. oraz Fundacja Promedicine nie biorą udziału w sprawozdaniu skonsolidowanym.

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

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

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

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

II.7. OŚWIADCZENIE CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółki z Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 31.03.2016 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 31.03.2016 r. stanowiły 76% sumy bilansowej, z czego długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu stanowiły 58,5% sumy bilansowej. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu pożyczek i leasingu wynosiły łącznie 6% sumy bilansowej. Zobowiązania handlowe stanowiły 8,5%. Środki pieniężne na dzień 31.03.2016 r. wynosiły 9.839 tys. zł. Zarząd monitoruje ryzyko płynności na bieżąco i jest w stałym kontakcie z wierzycielami.

Biorąc pod uwagę osiągnięte wyniki łącznie z działalności kontynuowanej i zaniechanej, Grupa Swissmed wygenerowała pozytywny wynik na sprzedaży brutto w wysokości 3.772 tys. zł, a rentowność sprzedaży brutto wyniosła 10%. Z uwagi na sprzedaż sprzętu radiologicznego w kwietniu 2015r., spółka dominująca Grupy Swissmed nie uzyskiwała przychodów z najmu sprzętu, a także wykazała stratę z jego zbycia w kwocie 977 tys. zł. Ponadto, w pozostałych przychodach operacyjnych wykazano jednorazowo zysk ze sprzedaży przedsiębiorstwa Swissmed Development Warszawa, co uplasowało wynik EBITDA na poziomie 8.192 tys. zł.

Zarząd spółek z Grupy kontynuuje działania związane z rozwojem działalności medycznej w zakresie procedur szpitalnych prywatnych, realizacji pakietu onkologicznego i opieki nad osobami starszymi. W konsekwencji tych działań spółka zależna z Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w dniu 09 września 2015 roku przystąpiła do umowy Gminą Miasta Gdańska na odpłatne użytkowanie nieruchomości gruntowej położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 46, o powierzchni 1,7336 ha. Na Nieruchomości Spółka w terminie 30 miesięcy zrealizuje inwestycję – Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjne w postaci kompleksu nieruchomości przeznaczonego dla mieszkańców Gdańska, ukierunkowanego głównie na opiekę nad osobami starszymi, przewlekle chorymi i niepełnosprawnymi.

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

III WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2016 R.

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016

Oświadczenie zgodności

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

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

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd w dniu 16 czerwca 2016r.

Zasady konsolidacji

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

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

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

Swissmed GP Sp. zo.o., Swissmed Development Gdańsk Sp. z o.o. oraz Fundacja Promedicine nie biorą udziału w sprawozdaniu skonsolidowanym.

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

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za rok obrotowy trwający od 01.04.2015 do 31.03.2016 zawiera:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej,

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

Dane przedstawione w **skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej** na dzień 31.03.2016 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2015 roku.

Dane zawarte w **skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów** obejmujące okres od 01.04.2015 do 31.03.2016 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.04.2014 do 31.03.2015, natomiast zaprezentowane dane za okres od 01.01.2016 roku do 31.03.2016 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.01.2015 roku do 31.03.2015.

Dane zawarte w **sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym** zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2015 do 31.03.2016 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.04.2014 roku do 31.03.2015.

Dane zawarte w **skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych** obejmujące okres od 01.04.2015 do 31.03.2016 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.04.2014 do 31.03.2015 roku.

Podstawowe zasady rachunkowości, założenia koncepcyjne sporządzenia i prezentacji sprawozdań finansowych

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

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

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

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

Informacje dotyczące segmentów działalności

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

Waluta prezentacji

Poszczególne pozycje sprawozdania finansowego wycenione są w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym działa Grupa („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie

finansowe prezentowane jest w polskich złotych („zł” lub „PLN”), które dla spółek z grupy są walutą funkcjonalną i walutą prezentacji.

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

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego raportu są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok zakończony w dniu 31 marca 2015 roku, za wyjątkiem zastosowania zmian do standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2015 roku:

- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2011- 2013

Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości opublikowała w grudniu 2013 r. „Roczne zmiany MSSF 2011-2013, które zmieniają 4 standardy.

- KIMSF 21 Opłaty publiczne Interpretacja wyjaśnia, że jednostka ujmuje zobowiązanie z tytułu opłaty publicznej w momencie, gdy nastąpi zdarzenie obligujące, czyli działanie, które wywołuje konieczność uiszczenia opłaty zgodnie z przepisami. W przypadku opłat należnych po przekroczeniu minimalnego progu, jednostka nie rozpoznaje zobowiązania do momentu, gdy zostanie osiągnięty ten próg. KIMSF 21 stosowany jest retrospektywnie.

Zastosowanie tych zmian nie miało wpływu na sytuację finansową ani na wyniki działalności spółki. Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego innego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej.

Nowe standardy i interpretacje, które zostały opublikowane, a nie weszły jeszcze w życie

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie:

- MSSF 9 Instrumenty Finansowe (opublikowano dnia 24 lipca 2014 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,
- Zmiany do MSR 19 Programy określonych świadczeń: Składki pracownicze (opublikowano dnia 21 listopada 2013 roku) – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 lipca 2014 roku lub później, w UE mające zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 lutego 2015 roku lub później,
- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2010-2012 (opublikowano dnia 12 grudnia 2013 roku) – niektóre ze zmian mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 lipca 2014 roku lub później, a niektóre prospektywnie dla transakcji mających miejsce dnia 1 lipca 2014 roku lub później, w UE mające zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 lutego 2015 roku lub później,
- MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe (opublikowano dnia 30 stycznia 2014 roku) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzenia standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,

- Zmiany do MSSF 11 Rozliczenie nabycia udziału we wspólnej działalności (opublikowano dnia 6 maja 2014 roku) - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- Zmiany do MSR 16 oraz MSR 38 Wyjaśnienie dopuszczalnych metod amortyzacji (opublikowano dnia 12 maja 2014 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- MSSF 15 Przychody z tytułu umów z klientami (opublikowano dnia 28 maja 2014 roku), obejmujący zmiany do MSSF 15. Data wejścia w życie MSSF 15 (opublikowano dnia 11 września 2015 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później

Zmiany do MSR 16 i MSR 41 Rolnictwo: rośliny produkcyjne (opublikowano dnia 30 czerwca 2014 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,

- Zmiany do MSR 27 Metoda praw własności w jednostkowym sprawozdaniu finansowym (opublikowano dnia 12 sierpnia 2014 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem (opublikowano dnia 11 września 2014 roku) – nie podjęto decyzji odnośnie terminu, w którym EFRAG przeprowadzi poszczególne etapy prac prowadzących do zatwierdzenia niniejszych zmian - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE - termin wejścia w życie został odroczony przez RMSR na czas nieokreślony,
- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2012-2014 (opublikowano dnia 25 września 2014 roku) - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 12 i MSR 28 Jednostki inwestycyjne: Zastosowanie wyjątku dotyczącego konsolidacji (opublikowano dnia 18 grudnia 2014 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- Zmiany do MSR 1 Ujawnienia (opublikowano dnia 18 grudnia 2014 roku) - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,
- MSSF 16 Leasing (opublikowano dnia 13 stycznia 2016 roku) - nie podjęto decyzji odnośnie terminu, w którym EFRAG przeprowadzi poszczególne etapy prac prowadzących do zatwierdzenia niniejszych zmian do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później,
- Zmiany do MSR 12 Ujmowanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynikających z nierozliczonych strat podatkowych (opublikowano dnia 19 stycznia 2016 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2017 roku lub później,

- Zmiany do MSR 7 Inicjatywa w zakresie ujawniania informacji (opublikowano dnia 29 stycznia 2016 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2017 roku lub później.

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

Wartości niematerialne

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

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

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

Grupa amortyzuje wartości niematerialne:

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

Rzeczowe aktywa trwałe

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

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

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

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

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

Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży

Aktywa trwale i ich grupy do zbycia klasyfikuje się jako przeznaczone do sprzedaży, jeśli ich wartość bilansowa zostanie odzyskana raczej w wyniku transakcji sprzedaży niż w wyniku ich dalszego użytkowania. Warunek ten uznaje się za spełniony wyłącznie wówczas, gdy wystąpienie transakcji sprzedaży jest bardzo prawdopodobne, a składnik aktywów (lub grupa do zbycia) jest dostępny do natychmiastowej sprzedaży w swoim obecnym stanie. Klasyfikacja składnika aktywów jako przeznaczonego do zbycia zakłada zamiar kierownictwa jednostki do dokonania transakcji sprzedaży w ciągu roku od momentu zmiany klasyfikacji. Aktywa trwale (i grupy do zbycia) zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży wycenia się po niższej spośród dwóch wartości: pierwotnej wartości bilansowej lub wartości godziwej, pomniejszonej o koszty związane ze sprzedażą. W sprawozdaniu z sytuacji finansowej aktywa przeznaczone do sprzedaży (lub grupa do zbycia) prezentowane są w osobnej pozycji aktywów.

Aktywa programowe (płatności realizowane w formie akcji)

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

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

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

Leasing

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

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

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

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

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

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

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

Utrata wartości aktywów

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

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

Koszty finansowania zewnętrznego

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

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

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

Zapasy

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

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

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

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

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

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, lokaty bankowe o terminie wymagalności do trzech miesięcy oraz aktywa finansowe wyceniane w

wartości godziwej przez wynik finansowy spełniające wymogi definicji ekwiwalentu środków pieniężnych.

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

Kredyty i pożyczki

Kredyty i pożyczki klasyfikowane są jako inne zobowiązania finansowe. W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według ceny nabycia odpowiadającej wartości godziwej otrzymanych środków pieniężnych, pomniejszonych o koszty związane z uzyskaniem kredytu lub pożyczki. W sprawozdaniu z całkowitych dochodów są ujmowane wszystkie skutki dotyczące zamortyzowanej ceny nabycia oraz skutki usunięcia zobowiązania z bilansu lub stwierdzenia utraty jego wartości.

Rezerwy

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

Rezerwy na świadczenia pracownicze

Rezerwa na świadczenia pracownicze dotyczy jedynie pracowników zatrudnionych w Grupie na dany dzień i nie uwzględnia pracowników, którzy zostaną w przyszłości przyjęci do pracy. Ponadto, kalkulacja uwzględnia przewidywane kształtowanie się wartości stóp procentowych i rotacji zatrudnionych aktualnie na dzień bilansowy, nie biorąc po uwagę ich zmian w przyszłości. Grupa utworzyła rezerwę na niewykorzystane urlopy oraz odprawy emerytalne.

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

Przychody

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

Koszty działalności operacyjnej

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

Koszty sprzedaży obejmują koszty marketingu, promocji oraz reklamy Grupy.

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

Dotacje

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

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

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

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

Kapitał własny

Kapitał podstawowy

W okresie od 01.04.2015 do 31.03.2016 kapitał zakładowy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. wyniósł 61.182.230 zł i dzielił się na 6.118.223 akcje o wartości nominalnej 10 zł każda, tj.:

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

Zysk przypadający na jedną akcję

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

wyliczenie wskaźnika zysku na jedną akcję:

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

wyliczenie wskaźnika rozwodnionego zysku na jedną akcję:

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

Pozostałe pasywa

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

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

Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący ustalany jest zgodnie z obowiązującym prawem podatkowym.

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

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

Podatek dochodowy odroczony

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

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

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

III.2. ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ORAZ DZIAŁANIA ZABEZPIECZAJĄCE

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

Ryzyko stopy procentowej

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

Ryzyko płynności

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

Ryzyko kredytowe

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

III.3. WAŻNE OSZACOWANIA I OSĄDY KSIĘGOWE

Grupa Swissmed dokonuje oszacowań i przyjmuje założenia dotyczące przyszłości. Uzyskane w ten sposób oszacowania księgowo 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 ocenach 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 ujmują 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 ujmują się jako zmianę wartości szacunkowych zgodnie z MSR 8 Zasady rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów.

Rezerwy

Grupa dokonuje szacunków na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

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

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

IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE

IV.1. DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ EMITENTA GWARANCJACH I PORĘCZENIACH (TAKŻE WEKSLOWYCH), Z WYODRĘBNIENIEM UDZIELONYCH NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

ZABEZPIECZENIA DO UMOWY LEASINGU ZWROTNEGO NIERUCHOMOŚCI

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

W dniu 29 lipca 2011 jednostka dominująca, spółka zależna Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. oraz spółka zależna Swissmed Development Sp. z o.o. poręczyły solidarnie za zapłatę zadłużenia wynikającego z Umowy Leasingu zabezpieczonej powyżej określonymi weksłami oraz wyraziły zgodę na uzupełnienie weksli przez Finansującego w sposób podany w deklaracji wekslowej do Umowy Leasingu.

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

ZASTAW REJESTROWY NA URZĄDZENIACH MEDYCZNYCH

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

ZOBOWIĄZANIE WARUNKOWE

W związku z wcześniejszym wypowiedzeniem umowy na placówkę w Ministerstwie Finansów w Warszawie i obsługę medyczną pracowników Ministerstwa, kancelaria prawna prowadzi na rzecz Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. sprawę sądową z powództwa Ministerstwa Finansów o zapłatę kwoty 125 tys. zł wraz z odsetkami od dnia 09 kwietnia 2015 roku z tytułu odszkodowania. W związku z toczącym się postępowaniem przed sądem II instancji, istnieją rokowania na pozytywne rozpatrzenie sprawy.

IV.2. INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji z podmiotami powiązanymi za okres 12 miesięcy zakończony 31.03.2016 oraz za okres 12 miesięcy zakończonych dnia 31.03.2015 r.

<i>kwoty w wartościach netto</i>				
Grupa Kapitałowa	Przychody		Koszty	
	31.03.2016	31.03.2015	31.03.2016	31.03.2015
Swissmed Centrum Zdrowia SA	2 129,00	2 906,00	4 280,00	4 967,00
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny SA	630,00	620,00	1 862,00	1 898,00
Swissmed Nieruchomości Sp z o.o.	6 419,00	6 315,00	171,00	171,00
Swissmed Development Sp z o.o.	172,00	6,00	309,00	299,00
Swissmed Opieka Sp. z o.o.	0,00	0,00	10,00	4,00
Swissmed Vascular Sp z .o.o	59,00	1 139,00	2 803,00	3 586,00
Fundacja Promedicine	0,00	0,00	4,00	2,00
łącznie	9 409,00	10 986,00	9 439,00	10 927,00

Należności i zobowiązania

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Należności od jednostek powiązanych:

2 353 tys. PLN od Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

300 tys. PLN od Gdańskie Centrum Sercowo-Naczyniowe Sp. z o.o. (dawniej: Swissmed Vascular Sp. z o.o.)

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

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

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

2,0 tys. PLN od Fundacja Promedicine

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

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

Zobowiązania z tytułu odsetek od pożyczek:

1 130 tys. wobec spółki TF Holding AG

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Należności od jednostek powiązanych:

10,0 tys. PLN od Gdańskie Centrum Sercowo-Naczyniowe Sp. z o.o. (dawniej: Swissmed Vascular Sp. z o.o.)

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

2 353 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

2 066 tys. PLN wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Należności od jednostek powiązanych:

182 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
2 066 tys. PLN od Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.
2,0 tys. PLN od Fundacja Promedicine

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

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

Swissmed Development Sp. z o. o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

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

Fundacja Promedicine – jednostka zależna nie objęta konsolidacją

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

2,0 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

2,0 tys. PLN wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

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

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

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

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

Wszystkie umowy zawarte przez spółki z grupy w okresie od 01.04.2015 do 31.03.2016r. zostały uwzględnione w bilansie na dzień 31.03.2016r.

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

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

IV.5. ŚWIADCZENIA DLA KLUCZOWEGO PERSONELU

Świadczenia dla kluczowego personelu w okresie od 01.04.2015 do 31.03.2016 zostały przedstawione w odniesieniu do poprzedniego roku obrotowego tj. za okres 12 miesięcy trwających od 01.04.2014 do 31.03.2015. Dane zaprezentowano w tys. zł.

Wynagrodzenie Zarządu Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu umów o pracę			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2016	31.03.2015
1	Roman Walasiński – Prezes Zarządu	427,6	426,2

Wynagrodzenie Zarządu w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji oraz innych tytułów			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2016	31.03.2015
1	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed PSM S.A.	134,4	134,4
2	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	18	18
3	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Development Sp. z o.o.	462	162

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tyt. umów cywilno-prawnych w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2016	31.03.2015
1	Gruca Zbigniew	0	24
2	Anna Litwic	60	60

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umów o pracę w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2016	31.03.2015
1	Anna Litwic	190,1	186,2

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2016	31.03.2015
1	Anna Litwic – Prokura Swissmed PSM S.A.	36	36
2	Anna Litwic – Prokura Swissmed Development Sp. z o.o.	207	60

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu pełnionej funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2016	31.03.2015
1	Bruno Hangartner	12	12
2	Gruca Zbigniew	12	12
3	Barbara Ratnicka-Kiczka	12	12
4	Paweł Sobkiewicz	12	12
5	Rafał Litwic	12	12

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej spółki zależnej Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2016	31.03.2015
1	Zbigniew Gruca	16,6	15,7
2	Rafał Litwic	16,6	15,7
3	Michał Mazurkiewicz	16,6	15,7
4	Andrzej Olik	16,6	15,7
5	Mateusz Walasiński	16,6	15,7

IV.6. NAJBARDZIEJ ISTOTNE ZDARZENIA ROKU W OKRESIE OD 01.04.2015 DO 31.03.2016

Scalanie akcji Spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

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.

Sprzedż sprzętu radiologicznego Szpital Swissmed Warszawa

Warunkowa umowa sprzedażi 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 sprzedażi sprzętu radiologicznego znajdującego się w szpitalu położonym w Warszawie przy ul. Św. Wincentego 103. Przedmiotem Umowy Sprzedażi 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 Sprzedażi strony postanowiły, iż z zastrzeżeniem spełnienia się warunków zawieszających opisanych w tej umowie, Sprzedający sprzedaje Kupującemu sprzęt radiologiczny za cenę w kwocie 6.286 tys. zł brutto. Warunkami zawieszającymi umowę są następujące czynniki:

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

Spełnienie się warunków umowy sprzedażi sprzętu radiologicznego – Szpital Swissmed Warszawa

W dniu 25.05.2015 r. spełniły się warunki zawieszających warunkowej umowy sprzedażi z dnia 23.04.2015 r., zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a Magodent Sp. z o.o. Przedmiotem Umowy Sprzedażi 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.

Sprzedż przedsiębiorstwa Swissmed Development Warszawa

Przedwstępna umowa sprzedażi przedsiębiorstwa Swissmed Development Warszawa

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 sprzedażi przedsiębiorstwa. na mocy której strony zobowiązały się zawrzeć umowę sprzedażi („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

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 przejęciem 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.

Spląty 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 spląty 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 spląty wyniosła 1.002 tys. zł.
- W dniu 02.10.2015 nastąpiła spląta pożyczki w kwocie 300.000 EUR od głównego udziałowca jednostki dominującej spółki TF Holding AG.

- W dniu 25.03.2016 nastąpiła całkowita spłata pożyczki w kwocie 500.000 EUR od głównego udziałowca jednostki dominującej spółki TF Holding AG.
- W dniu 25.03.2016 nastąpiła spłata pożyczki w kwocie 500.000 EUR od głównego udziałowca jednostki dominującej spółki TF Holding AG.

Zaciągnięcie pożyczek

- W okresie od 08.06.2015 do 25.03.2016 Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zaciągnęła pożyczki od Swissmed Development Sp. z o.o. na łączną kwotę 9,4 mln. PLN. Szczegółowe informacje na temat warunków i parametrów umów pożyczek zostały opisane w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki w punkcie I.X. Pożyczki te zostały zaprezentowane w bilansie Spółki jako zobowiązania krótkoterminowe.

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

W dniu 06.10.2015 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zawarł akt założycielski spółki z ograniczoną odpowiedzialnością o nazwie: Swissmed Development Gdańsk spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ("Spółka"). 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. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. posiada wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki. Przeważającym przedmiotem działalności Spółki ma być wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.

Akt założycielski spółki Swissmed GP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

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

Skutek rozporządzający warunkowej umowy sprzedaży udziałów w kapitale zakładowym spółki Gdańskie Centrum Sercowo-Naczyniowe Sp. z o.o. (dawniej: Swissmed Vascular sp. z o.o.).

W dniu 21 stycznia 2016 r. nastąpiło przeniesienie (skutek rozporządzający) posiadanych przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. 1.000 udziałów w kapitale zakładowym spółki Gdańskie Centrum Sercowo-Naczyniowe Sp. z o.o. (dawniej: Swissmed Vascular sp. z o.o.) („GCSN”), o łącznej wartości nominalnej 1.000.000 zł, na rzecz American Heart of Poland S.A. z siedzibą w Ustroniu („AHP”).

Skutek rozporządzający Umowy Sprzedaży Udziałów nastąpił w wyniku zaistnienia dwóch następujących zdarzeń: (a) nastąpił dzień 01 stycznia 2016 r. oraz (b) AHP zapłaciło w dniu 21 stycznia 2016 r. ustaloną w umowie część ceny za sprzedawane udziały w kapitale zakładowym GCSN. Zgodnie z Umową Sprzedaży Udziałów przeniesienie udziałów w wykonaniu zobowiązania wynikającego z tej umowy nie wymaga odrębnej umowy pomiędzy stronami, lecz następuje na mocy Umowy Sprzedaży Udziałów, przy czym przeniesienie udziałów na AHP następuje z chwilą otrzymania przez ceny za udziały, określonej na podstawie pkt 7 tej umowy. Na dzień przeniesienia udziałów cała cena sprzedawanych udziałów wyniosła 16.125.725,21 zł. Sprzedane udziały: (a) stanowiły 19,78% kapitału zakładowego GCSN i dawały 1.000 głosów na Zgromadzeniu Wspólników, (b) miały charakter długoterminowej lokaty kapitałowej Emitenta, (c) stanowiły aktywa o znacznej wartości, albowiem ich wartość przekraczała 10% kapitałów własnych Swissmed Centrum Zdrowia S.A.. W wyniku zaistnienia skutku rozporządzającego Umowy

Sprzedaży Udziałów, Emitent nie posiada żadnych udziałów w kapitale zakładowym GCSN oraz nie dysponuje żadnymi głosami na Zgromadzeniu Wspólników GCSN.

Kontrakt z NFZ

W dniu 25.01.2016 podpisano aneks do obowiązującej umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia, a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku. Zgodnie z Aneksem kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2016 r. do dnia 30.06.2016 r. wynosi maksymalnie 3.621.024,02 zł.

IV.7. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**Zamiar połączenia Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz Swissmed Development Sp. z o.o..**

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. informuje, iż w dniu 13 kwietnia 2016 r. podjął decyzję o zamiarze połączenia Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („Spółki Przejmującej”) ze spółką zależną Swissmed Development sp. z o.o. („Spółka Przejmowana”).

Połączenie spółek ma być dokonane w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie). Ze względu, że Swissmed Centrum Zdrowia S.A. przejmuje swoją jednoosobową spółkę zależną, w której posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym i 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki Przejmowanej, połączenie odbędzie się w trybie uproszczonym oraz bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej i bez wydania akcji Spółki Przejmującej jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej.

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

Uzasadnieniem połączenia są względy ekonomiczne. Połączenie ma na celu optymalizację działania podmiotów wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta. Planowane połączenie spółek spowoduje redukcję liczby podmiotów funkcjonujących w ramach grupy kapitałowej, czego efektem ma być m.in. obniżenie kosztów działalności grupy kapitałowej, czy konsolidacja mienia. Połączenie zwiększy efektywność zarządzania oraz uprości rozliczenia w grupie kapitałowej.

W dniu 21 kwietnia 2016 r. Spółka Przejmująca Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz spółka zależna Swissmed Development Sp. z o.o. uzgodniły, przyjęły i podpisały plan połączenia. Plan połączenia został ogłoszony w dniu 27 kwietnia 2016 roku w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 81/2016, oraz opublikowany, jako załącznik do raportu bieżącego nr 5/2016 z dnia 21 kwietnia 2016 roku.

W dniu 10 maja 2016r. Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. działając na podstawie art. 504 Kodeksu spółek handlowych („k.s.h.”) zawiadomił po raz pierwszy akcjonariuszy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. o zamiarze połączenia spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ze spółką Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („SD”, „Spółka Przejmowana”). W dniu 25 maja 2016r. Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. działając na podstawie art. 504 Kodeksu spółek handlowych („k.s.h.”) zawiadomiła po raz drugi akcjonariuszy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. o zamiarze połączenia spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ze spółką Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku.

Na dzień 17 czerwca 2016 r. zostało zwołane Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Przejmującej, którego porządek obrad obejmuje podjęcie uchwały w sprawie połączenia Swissmed Centrum Zdrowia S.A. i Swissmed Development Sp. z o.o. Ogłoszenie o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia zostało dokonane w drodze raportu bieżącego nr 8/2016 z dnia 10 maja 2016r.

Umowa o prace projektowe – Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjne.

W dniu 06 maja 2016 r., pomiędzy spółką Swissmed Opieka sp. z o.o. w Gdańsku („Inwestor”), a Edwardem Zakrzewskim prowadzącym działalność gospodarczą w Gdyni pod nazwą Pracownia Projektowa 'ARCO' („Wykonawca”) zawarto umowę o prace projektowe Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjnego. Przedmiot Umowy obejmuje: (a) opracowanie dokumentacji przedprojektowej i projektowej dla Centrum Opiekuńczo - Rehabilitacyjnego w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 46 („COR”), (b) reprezentowanie Inwestora przed urzędami i instytucjami we wszystkich sprawach związanych z wykonaniem Umowy, włącznie z uzyskaniem decyzji o pozwoleniu na budowę COR, oraz (c) nadzór autorski. W ramach Umowy Wykonawca przeniesie na Inwestora również majątkowe prawa autorskie do dzieła, jakie zostanie wykonane na podstawie Umowy. COR ma składać się, co najmniej z domu pomocy społecznej przeznaczonego dla min. 40 (czterdzieści) osób przewlekle somatycznie chorych, centrum rehabilitacyjno-pobytowe o charakterze dziennym i stacjonarnym promującego usługi aktywności fizycznej seniorów, zakładu opiekuńczo – leczniczego przystosowanego do kontraktowania z Narodowym Funduszem Zdrowia na potrzeby mieszkańców Gdańska, oddziału szpitalnego zabezpieczającego kompleks usług rehabilitacyjno – pobytowych, poradni podstawowej opieki zdrowotnej ukierunkowanej na opiekę geriatryczną i rehabilitację oraz przedszkola niepublicznego z co najmniej dwoma oddziałami w tym z oddziałem sprofilowanym na rehabilitację dzieci, a także pomieszczenia o powierzchni około 50 m² (pięćdziesiąt metrów kwadratowych), przeznaczonego na inne cele społeczne nie wymienione wyżej. Szacowana powierzchnia COR ma wynieść ok. 23.000 m². Ostatni z etapów przedmiotu Umowy (z wyłączeniem nadzorów autorskich) w postaci projektów powykonawczych powinien zostać zrealizowany w terminie do dnia 30.10.2016 r. Łączna wartość przedmiotu Umowy wynosi 1.715 tys. zł netto, co odpowiada wartości brutto w wysokości 2.109 tys. zł. W zakresie kar umownych Umowa przewiduje, iż za opóźnienie w przekazaniu Inwestorowi określonego etapu przedmiotu Umowy, Wykonawca zapłaci Inwestorowi karę umowną w wysokości 0,1% wynagrodzenia umownego odnoszącego się do etapu przedmiotu Umowy, którego opóźnienie dotyczy, za każdy dzień opóźnienia w terminowej realizacji przez Wykonawcę tego obowiązku. A zatem podstawę do obliczenia kary umownej mogą stanowić następujące kwoty: (a) 271.200 zł, (b) 707.800 zł, (c) 98.500, (d) 49.000, (e) 539.500 zł. Wysokość tej kary umownej obowiązuje przez pierwszych 10 dni opóźnienia, a od 11 dnia wysokość tej kary wynosi 0,2%. Ponadto Wykonawca zapłaci Inwestorowi karę umową za opóźnienie w usunięciu wad, usterek przedmiotu Umowy w wysokości 0,2% łącznej wartości przedmiotu Umowy, za każdy dzień opóźnienia. Pozostałe postanowienia Umowy nie zawierają zapisów dotyczących kar umownych, których maksymalna wysokość mogłaby przekroczyć równowartość co najmniej 10% wartości Umowy lub co najmniej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 200.000 euro. Strony

zastrzegły sobie prawo do dochodzenia odszkodowania uzupełniającego na zasadach ogólnych przekraczającego wysokość kar umownych do pełnej wysokości szkody.

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

Okres od 01.04.2015 do 31.03.2016

W dniu 06.10.2015 r. została zawarta umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Wynagrodzenie z tytułu realizacji tej umowy wynosi:

- Za dokonanie przeglądu łącznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 01 kwietnia 2015r. do 30 września 2015 r., w tym sporządzenie opinii i raportu, zgodnie z umową wynosiło: 20 tys. PLN plus podatek VAT.
- Za przeprowadzenie badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym sporządzenie opinii i raportu wynosi 23 tys. PLN plus obowiązujący podatek VAT.
- Dodatkowo ustalono wynagrodzenie w wysokości 2 tys. zł netto na wydatki związane z zakwaterowaniem wyżywieniem, czasem i kosztami podróży osób uczestniczących w badaniu oraz innych kosztów powstałych w wyniku realizacji umowy na badanie sprawozdań finansowych.

Okres od 01.04.2014 do 31.03.2015

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

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

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

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

IV.10. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016.

NOTA 1A ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016

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	644	446	150	1 903
b) zwiększenia (z tytułu)	0	1	1	0	1
- nabycia	0	1	1	0	1
c) zmniejszenia	0	9	9	0	9
- sprzedaż	0	9	9	0	9
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 109	636	438	150	1 895
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	364	522	334	117	1 003
- umorzenie za okres od 01.04.2015 do 31.03.2016	0	77	77	2	79
- wyksięgowanie umorzenia	0	-7	0	0	-7
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec	364	592	411	119	1 075
g) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek	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	44	27	31	75

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	0	-2	-2	0	-2
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec	364	522	334	117	1 003
g) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek	745	183	183	0	928
-zmniejszenia (rozwiązanie odpisu)	0	-183	-183	0	-183
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	745	0	0	0	745
i) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	122	112	33	155

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 1C – WARTOŚCI NIEMATERIALNE (NETTO)

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	43	122
- oprogramowanie komputerowe	27	111
b) inne	32	33
Wartości niematerialne	75	155
Wartości niematerialne, razem	75	155

NOTA 2A - RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) środki trwałe, w tym:	43 966	85 810
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 002	12 519
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 267	64 733
- urządzenia techniczne i maszyny	202	322
- środki transportu	493	307
- inne środki trwałe	5 002	7 929
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	43 966	85 810

NOTA 2B - ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH ŁĄCZNIE Z ŚRODKAMI TRWAŁYMI W BUDOWIE) ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016

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 z uwzględnieniem środków przeznaczonych do zbycia na koniec 2014 r.	12 564	79 921	1 761	1 590	29 870	125 706
b) zwiększenia (z tytułu)	0	1 229	6	512	758	2 505
- nabycie	0	1 229	6	384	396	2 015
- darowizna od SWDD	0	0	0	0	224	224
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	128	0	128
- środki trwałe w budowie	0	0	0	0	138	138
c) zmniejszenia (z tytułu)	4 518	37 906	178	256	14 136	56 994
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	128	0	128
- sprzedaż środków trwałych	4 518	37 906	178	128	12 359	55 089
- inne	0	0	0	0	733	733
- sprzedaż do Lux Med.	0	0	0	0	1 044	1 044
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 046	43 244	1 589	1 846	16 492	71 217
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu z uwzględnieniem środków przeznaczonych do zbycia na koniec 2014 r.	44	15 188	1 426	1 283	14 980	32 921
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	-2 211	-39	70	-3 490	-5 670
- umorzenie za okres od 01.04.2015 do 31.03.2016	0	2 262	105	181	1 588	4 136
- przemieszczenia wewnętrzne	0	-3 953	0	100	0	-3 853
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	-100	0	-100
- sprzedaż do Lux Med.	0	0	0	0	-422	-422
- wyksięgowanie umorzenia	0	0	0	0	-259	-259
- sprzedaż środków trwałych	0	0	-174	-102	-4 329	-4 605
- korekty konsolidacyjne	0	-520	30	-9	-68	-567
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	44	12 977	1 387	1 353	11 490	27 251
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	30 267	202	493	5 002	43 966

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

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
- przemieszczenia wewnętrzne	0	188	0	343	0	531
- sprzedaż środków trwałych	522	1 383	0	0	51	1 956
- inne	0	725	25	0	44	794
- AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA (MAGODENT)	0	0	178	0	10 064	10 242
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	12 564	79 921	1 583	1 590	19 806	115 464
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	85	13 016	1 199	1 056	12 585	27 941
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-40	2 172	62	227	-708	1 713
- umorzenie za okres od 01.04.2014 do 31.03.2015	2	2 770	461	236	2 267	5 736
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	282	0	282
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	-282	0	-282
- AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA (MAGODENT)	0	0	-165	0	-3 103	-3 268
- wyśięgowanie 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
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 519	64 733	322	307	7 929	85 810

NOTA 2D- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU, DZIERŻAWIE, NAJMIE ZA OKRES OD 01.04.2015 DO 31.03.2016

Wyszczególnienie	- środki transportu	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 029	9 621
b) zwiększenia	384	384
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu	384	384
c) zmniejszenia (z tytułu)	128	128
- sprzedaż	128	128
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 285	9 877
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	763	3 646
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	60	918
- umorzenie za okres od 01.04.2015 do 31.03.2016	160	1 018
- aktualizacja wartości	-100	-100
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	823	4 564
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	462	5 313

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

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

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

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

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) własne	38 653	79 835
b) używane na podstawie leasingu lub umów o podobnym charakterze, w tym:	5 313	5 975
-budynki	3 312	3 877
-urządzenia techniczne i maszyny	142	190
-środki transportu	462	266
-inne	1 397	1 642
Środki trwałe bilansowe, razem	43 966	85 810

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%	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.	Swissmed Development Gdańsk Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 45	kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek	jednostka zależna	wyłączona	10/2015	50	50	100,00%	100,00%
6.	Swissmed GP Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 46	prowadzenie działalności szpitalnej	jednostka zależna	wyłączona	12/2015	5	5	100,00%	100,00%
7.	Fundacja Promedicine	Gdańsk, Jaśkowa Dolina 132	działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana	jednostka zależna	wyłączona	03/2013	5	5	100%	100%

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 4 - ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	31.03.2016	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	4 818	5 166
2. Zwiększenia	367	369
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	367	369
- rezerwa na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	221	56
- strata podatkowa z lat ubiegłych	73	0
- rezerwa z tyt. niezapłaconych narzutów od wynagrodzeń	37	52
- zobowiązania niezapłacone (zapłata w późniejszym okresie)	21	99
- różnica w ujęciu amortyzacji księgowej i podatkowej	15	0
- inne, zapłacony podatek rozłożony w czasie	0	162
3. Zmniejszenia	3 101	717
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 739	431
- zmniejszenie rezerwy na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	32	38
- zobowiązania z tyt. niewypłaconych wynagrodzeń oraz składek ZUS pracodawcy	55	25
- różnica w ujęciu amortyzacji podatkowej i księgowej	0	10
- zobowiązania niezapłacone do zapłacenia w przyszłych okresach	99	0
- inne	2 553	358
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	362	286
- korekty strat podatkowych z lat ubiegłych	362	286
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 084	4 818

NOTA 5A - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) należności razem:	3 455	3 869
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 129	3 545
- do 12 miesięcy	3 129	3 545
- z tytułu dotacji, ceł, ubezpieczeń oraz innych świadczeń	56	64
- prezentacyjne ujęcie RMK	73	76
- kaucja	40	38
- inne	157	146
Należności krótkoterminowe netto, razem	3 455	3 869
c) odpisy aktualizujące wartość należności	160	234
Należności krótkoterminowe brutto, razem	3 615	4 103

NOTA 5B - ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
Stan na początek okresu	234	130
a) zwiększenia (z tytułu)	182	133
- utworzenia odpisu	182	133
b) zmniejszenia (z tytułu)	256	29
- rozwiązanie odpisu	6	21
- korekta odpisu	44	0
- wykorzystanie odpisu	206	8
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	160	234

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

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

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) do 1 miesiąca	2 002	1 842
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0	0
c) należności przeterminowane	1 287	1 569
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	3 289	3 411
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	160	234
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	3 129	3 177

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

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
1. Należności nieprzeterminowane	2 002	1 842
2. Należności przeterminowane	1 287	1 569
a) do 1 miesiąca	462	528
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	159	520
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	284	49
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	198	142
e) powyżej 1 roku	184	330
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 287	1 569
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	160	234
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 127	1 335

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

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) w walucie polskiej	3 129	3 177
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	3 129	3 177

NOTA 6 - KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 839	1 469
- inne środki pieniężne	10	0
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 829	1 469
b) udzielone pożyczki	151	145
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	9 990	1 614

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

Nota 7 - STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejow. akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
PRZED SCALENIEM								
A	zwykłe imienne	brak	brak	8 728 000	8 728	zamiana udziałów na akcje w wyniku przekształcenia spółki	30.09.2004	01.01.2004
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	3 553 000	3 553	konwersja obligacji na akcje	30.09.2004	01.01.2004
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 530 262	1 530	gotówka	30.09.2004	01.01.2004
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	758 583	759	gotówka	25.11.2005	01.01.2005
E	zwykłe na okaziciela	brak	brak	19 426 465	19 426	zamiana wierzytelności na akcje, gotówka	23.05.2006	01.01.2005
F	zwykłe na okaziciela	brak	brak	13 598 525	13 599	gotówka	19.01.2007	01.01.2006
G	zwykłe na okaziciela	brak	brak	3 848 995	3 849	zamiana wierzytelności na akcje	20.03.2009	01.01.2008
H	zwykłe na okaziciela	brak	brak	583 400	583	gotówka	16.02.2010	01.01.2009
I	zwykłe na okaziciela	brak	brak	9 000 000	9 000	gotówka	16.02.2010	11.06.2010
H	zwykłe na okaziciela (wykup warrantów)	brak	brak	155 000	155	gotówka	26.01.2011	01.01.2009
	umorzenie akcji			-4	-	umorzenie akcji	23.03.2015	-
PO SCALENIU AKCJI								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejow. akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe imienne	brak	brak	872 800	8 728	zamiana udziałów na akcje w wyniku przekształcenia spółki	30.09.2004	01.01.2004
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	5 245 423	52 454	gotówka	23.03.2015	23.03.2015
Liczba akcji, razem				6 118 223				
Liczba akcji na 31.03.2016 roku:				6 118 223				
Liczba akcji na 31.03.2015 roku:				61 182 234				
Zmiana liczby akcji w okresie od 01.04.2014 do 31.03.2015 roku:				-4				
Kapitał zakładowy, razem					61 182			
zł)		10,00			Wszystkie akcje są opłacone.			

NOTA 8 - ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	31.03.2016	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	224	182
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	224	182
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	74	69
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	148	113
- odsetki od udzielonych pożyczek	2	0
3. Zmniejszenia	2 717	129
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 717	129
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	113	100
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	156	29
- inne (warunkowe zbycie udziałów)	2 448	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	508	3 001

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 9A- ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH REZERW NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) stan na początek okresu	65	27
b) zwiększenia (z tytułu)	18	62
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	18	62
C) rozwiązanie (z tytułu)	26	24
- rozwiązanie naliczonej rezerwy	26	24
stan na koniec okresu	57	65

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

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) stan na początek okresu	399	358
b) zwiększenia (z tytułu)	334	399
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne - naliczenie na 31.03.2016	334	0
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne - naliczenie na 31.03.2015	0	399
c) zmniejszenie	0	44
d) rozwiązanie (z tytułu)	302	314
- rozwiązanie naliczonej rezerwy z roku poprzedniego	302	314
stan na koniec okresu	431	399

Nota 9C - ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.03.2016	31.03.2015
a) stan na początku roku	194	185
b) zwiększenia (z tytułu)	96	505
- rezerwa na badanie bilansu	48	29
- rezerwa na koszty	48	476
c) wykorzystanie (z tytułu)	45	89
- wykorzystanie rezerwy na koszty	0	72
- wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdania	45	17
d) rozwiązanie (z tytułu)	149	407
- rezerwa na koszty	149	407
Stan pozostałych rezerw krótkoterminowych na koniec okresu	96	194

NOTA 10A- ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (z wyłączeniem rezerw na podatek odroczoney i rezerw długoterminowych) O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) powyżej 1 roku do 3 lat	2 670	5 081
- leasingi	2 302	2 606
- kredyty bankowe i pożyczki	368	2 475
b) powyżej 3 do 5 lat	2 430	4 712
- leasingi	2 430	2 234
- kredyty bankowe i pożyczki	0	2 478
c) powyżej 5 lat	30 952	53 224
- leasingi	30 952	32 222
- kredyty bankowe i pożyczki	0	20 897
- kaucja	0	105
zobowiązania przeznaczone do odsprzedaży	0	6 460
Zobowiązania długoterminowe, razem	36 052	69 477
d) rezerwy długoterminowe, razem	565	3 066
Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe, razem	36 617	72 543

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 10B - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) wobec pozostałych jednostek	36 052	63 017
- kredyty i pożyczki	368	25 850
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	35 684	37 167
- umowy leasingu finansowego	35 684	37 062
- kaucja	0	105
Zobowiązania długoterminowe, razem (bez rezerw dług.)	36 052	63 017
- rezerwy długoterminowe (łącznie z rezerwą na odroczony podatek dochodowy)	565	3 066
Zobowiązania długoterminowe w tym:	36 617	66 083

NOTA 10C - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	58 335	61 691
b) minus przyszłe odsetki	22 651	25 710
c) zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	35 684	35 981
- powyżej 1 roku do 5 lat	35 684	35 981
d) korekta konsolidacyjna - poręczenie umowy leasingu	0	1 081
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu, razem	35 684	37 062

NOTA 10D - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2016

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	10	10	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Raiffeissen Leasing Polska S.A.	Warszawa	1 432	PLN	358	375	stopa referencyjna na dzień podpisania umowy 4,21%	marzec 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Razem pożyczki				368				

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%	lutym 2036	wg opisu w sprawozdaniu finansowym
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	79	PLN	27	30	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Raiffeissen Leasing Polska S.A.	Warszawa	1 432	PLN	665	760	stopa referencyjna na dzień podpisania umowy 4,21%	marzec 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
MedFinance S.A.	Łódź	781	PLN	393	393	10,85%	29.02.2016	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Razem pożyczki				25 850				

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

Nota 11 A - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) wobec akcjonariusza	1 131	4 117
- pożyczki	1 131	4 117
a) wobec pozostałych jednostek	8 150	13 967
- kredyty i pożyczki	867	4 911
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 311	6 248
- do 12 miesięcy	4 311	6 248
- z tytułu świadczeń pracowniczych	448	507
- inne (wg tytułów)	2 524	2 301
- zob. z tyt. podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	517	690
- zob. z tytułu leasingu	1 634	1 554
- pozostałe pasywa	373	57
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 281	18 084
c) rezerwy krótkoterminowe	527	593
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 808	18 677

NOTA 11 B - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	4 735	4 793
b) minus przyszłe odsetki	3 101	3 239
c) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 634	1 554
- do 1 roku	1 634	1 554
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu, razem	1 634	1 554

NOTA 11C - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2016

Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej	WARUNKI OPORCENTOWANIA	TERMIN SPŁATY
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	500	455	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,2 %	lip-16
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	79	18	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj-16
Raiffeisen Leasing Polska SA	Warszawa	1 432	330	stopa referencyjna 4,1% w skali roku	mar-18
Urtica	Warszawa	130	64	11% w skali roku	kwi-16
TF Holding AG	Bern	818 tys.EUR	1 131	9% w skali roku	
Razem kredyty i pożyczki:			1 998		

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

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

NOTA 11E - ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące	2 303	2 888
2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane		
a) do 1 miesiąca	782	934
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	611	1 173
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	365	568
d) powyżej 180 dni	250	685
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem	2 008	3 360
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	4 311	6 248

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

Wyszczególnienie	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych w tym:	33 063	30 447
LECZNICTWO OTWARTE	20 176	20 325
LECZNICTWO ZAMKNIĘTE	12 887	10 122
2. Pozostałe przychody	2 824	9 147
Przychody netto ze sprzedaży, razem, tym:	35 887	39 594

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 13 - KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Wyszczególnienie	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
a) amortyzacja	3 442	5 834
b) zużycie materiałów i energii	5 036	4 853
c) usługi obce	19 733	20 153
d) podatki i opłaty	271	382
e) wynagrodzenia	7 410	7 360
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 061	976
g) pozostałe koszty rodzajowe	694	645
Koszty według rodzaju, razem	37 647	40 203
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-122	-65
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-4 668	-5 277
Koszt sprzedanych usług (wraz z dotacjami)	32 857	34 861

NOTA 14- POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych/inwestycji	636	1 447
2. Inne przychody operacyjne	1 134	443
a) rozwiązanie rezerw	17	10
- rozwiązanie rezerwy na urlopy wypoczynkowe	17	5
- rozwiązanie rezerwy na koszty	0	5
b) pozostałe, w tym:	1 117	433
- pozostała sprzedaż (opłaty za wynajem samochodów służbowych, zwrot kosztów szkoleń, sprzedaż usług telekomunikacyjnych)	224	70
- otrzymane darowizny	0	2
- podnajem pomieszczeń	75	242
- rozliczenie korekty VAT naliczonego	619	0
- inne	199	119
Pozostałe przychody operacyjne, razem	1 770	1 890

NOTA 15 - POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
1. Aktualizacja niefinansowych aktywów	0	108
- odpis aktualizujący środki trwałe	0	108
2. Inne koszty operacyjne	922	398
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	80
- odpaw emerytalnych oraz niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych	0	80
b) pozostałe, w tym:	922	318
- przeterminowane leki	0	16
- koszty podnajmu	151	17
- nieumorzona część środków trwałych	0	42
- odpis aktualizujący należności	130	24
- darowizny	40	36
- kary umowne	90	6
- odszkodowania	0	2
- inne	511	175
Pozostałe koszty operacyjne, razem	922	506

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 16- PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Przychody finansowe z tytułu odsetek:		
a) pozostałe odsetki	52	180
- od pozostałych jednostek	52	180
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	52	180
Pozostałe przychody finansowe:		
a) aktualizacja wartości inwestycji	116	231
b) inne	34	210
Pozostałe przychody finansowe, razem:	150	441
Razem przychody finansowe	202	621

NOTA 17 - KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Z tytułu odsetek:		
a) od kredytów i pożyczek	656	2 401
- dla akcjonariusza	316	306
- dla innych jednostek	340	2 095
b) pozostałe odsetki	2 210	2 671
- dla innych jednostek	158	156
- koszty finansowe z tyt. leasingu	2 052	2 515
c) odsetki budżetowe	22	0
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 888	5 072
Pozostałe koszty finansowe		
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	0	6
- zrealizowane	0	6
b) pozostałe, w tym:	0	135
- prowizja przygotowawcza	0	31
- inne i budżetowe	48	104
Pozostałe koszty finansowe, razem	48	141
Razem koszty finansowe	2 936	5 213

NOTA 18- ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ

Wyszczególnienie	31.03.2016	31.03.2015
Zysk (strata) netto w tys. zł	-3 839	-4 218
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	6 118 223	56 341 442
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,6275	-0,0749

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2015 do 31 marca 2016

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 19 – Objasnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 31.03.2016

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
B.I.1 - Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	651
<i>zbycie rzeczowych aktywów</i>	651
B.I.2 - Inne wpływy inwestycyjne:	734
<i>rozliczenie sprzedaży udziałów</i>	734
B.II.1 - Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych, w tym:	421
<i>zakup sprzętu medycznego</i>	168
<i>inwestycja dotycząca budowy Centrum Opiekuńczo Rehabilitacyjnego</i>	253
B.II.2 - Inne wpływy inwestycyjne:	1 289
<i>zapłata z tytułu rozliczenia warunkowej sprzedaży udziałów Vascular</i>	1 200
C.I.1 - Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek w tym z tytułu:	50
<i>linia kredytowa</i>	50
C.II.1 Spłaty kredytów i pożyczek, z tytułu:	7 117
<i>spłata pożyczki gł. Udziałowca</i>	3 410
<i>spłata Magellan + Medfinance</i>	1 781
<i>spłata pożyczki PKO BP S.A.</i>	619
<i>spłata porozumienie Urtica</i>	356
<i>spłata pożyczki SG Equipment Finance</i>	321
<i>spłata kredytu BZ WBK</i>	304
<i>spłata Raiffeisen</i>	281
<i>inne</i>	45
C.II.3 Spłaty odsetek dotyczą:	3 011
<i>spłat odsetek od umów leasingu</i>	2 235
<i>spłat odsetek od pożyczek i kredytów</i>	776

NOTA 20 - ZATRUDNIENIE NA 31 MARCA 2016R.

	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Swissmed Development Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
31.03.2016					
administracja	16	10	6	2	34
personel medyczny i pomocniczy techniczny	30	39	2	0	71
	46	49	8	2	105
31.03.2015					
administracja	17	11	5	3	36
personel medyczny i pomocniczy techniczny	29	41	3	0	73
	46	52	8	3	109
31.03.2014					
administracja	19	12	5	3	39
personel medyczny i pomocniczy techniczny	27	43	3	0	73
	46	55	8	3	112
31.03.2013					
administracja	26	13	4	3	46
personel medyczny i pomocniczy techniczny	72	49	3	0	124
ŁĄCZNIE	98	62	7	3	170
31.03.2012					
administracja	29	12	5	5	51
personel medyczny i pomocniczy techniczny	101	30	2	1	134
ŁĄCZNIE	130	42	7	6	185

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd w dniu 16.06.2016r.

Główny Księgowy
Grażyna Matysiak

Prezes Zarządu
Roman Walasiński

Gdańsk, 16.06.2016r.