
**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM
ZDROWIA S.A.**

ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017 R.

oraz

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.**

ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017 R.

Sporządzone wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości
Finansowej



Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017.	5
I.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2017.	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017.....	6
I.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017.....	7
I.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017.....	8
II WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017 R. - INFORMACJE PODSTAWOWE	9
III WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017 R. - INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE	13
IV ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017R.	38
V WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017 R.	42
VI NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017 ROKU.	44

WYBRANE DANE FINANSOWE

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

WYBRANE DANE FINANSOWE					
GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED		w tys. zł		w tys. EUR	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych		ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.09.2017	ZA OKRES OD 01.04.2016 DO 30.09.2016	ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.09.2017	ZA OKRES OD 01.04.2016 DO 30.09.2016
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	19 999	17 640	4 716	4 032
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	321	-659	76	-151
3	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-684	-1 677	-161	-383
4	Zysk (strata) netto	-1 152	-1 739	-272	-397
5	Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-1 202	-1 828	-283	-418
6	Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
7	Całkowite dochody ogółem	-1 152	-1 739	-272	-397
8	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 117	482	499	110
9	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-519	-1 024	-122	-234
10	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 698	-2 288	-400	-523
11	Przepływy pieniężne netto razem	-100	-2 830	-24	-647
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej		STAN NA DZIEŃ 30-09-2017	STAN NA DZIEŃ 31-03-2017	STAN NA DZIEŃ 09-2017	STAN NA DZIEŃ 31-03-2017
12	Aktywa razem	54 783	55 642	12 713	13 186
13	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 386	45 093	10 533	10 686
14	Zobowiązania długoterminowe	35 156	35 951	8 159	8 520
15	Zobowiązania krótkoterminowe	10 230	9 142	2 374	2 166
16	Kapitał własny	9 397	10 549	2 181	2 500
17	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	9 566	10 768	2 220	2 552
18	Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 198	14 499
19	Średnia ważona liczba akcji	6 118 223	6 118 223	6 118 223	6 118 223
20	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,19	-0,28	-0,04	-0,065
21	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,54	1,72	0,36	0,08

Do przeliczania wartości na euro posłużono się następującymi wartościami kursów:

PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.04.2017 do 30.09.2017	od 01.04.2016 do 30.09.2016
Średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 6 miesięcy półrocza	4,2404	4,3752
PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2017	31.03.2017
Średni kurs NBP na ostatni dzień okresu	4,3091	4,2198

- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem za okres sprawozdawczy obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 6 miesięcy 2017 r., w okresie od 01.04.2017 r. do 30.09.2017 r. tj.: 4,2404 PLN/EURO,
- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem za okres porównywalny, obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień

poszczególnych 6 miesięcy 2016 r., w okresie od 01.04.2016 r. do 30.09.2016 r. tj.: 4,3752 PLN/EURO,

- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 30.09.2017 r. obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na ostatni dzień roboczy okresu tj. 4,3091 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2017 r. obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na ostatni dzień roboczy tego okresu tj. 4,2198 PLN/EURO,

I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017.

I.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2017.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2017	STAN NA 30.09.2017	STAN NA 31.03.2017	STAN NA 30.09.2016
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	45 107	45 897	47 508
1. Rzeczowe aktywa trwałe	44 390	44 666	44 838
2. Pozostałe wartości niematerialne	76	90	72
3. Należności długoterminowe	0	0	954
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	6	61	61
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	635	1 080	1 583
II. AKTYWA OBROTOWE	9 676	9 745	10 774
1. Zapasy, w tym:	332	355	344
1.1. Materiały	332	355	344
2. Należności krótkoterminowe:	3 802	3 750	3 269
2.1. Od pozostałych jednostek	3 799	3 750	3 266
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	156	154	152
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 386	5 486	7 009
AKTYWA RAZEM	54 783	55 642	58 282
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	9 397	10 549	12 424
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	9 566	10 768	12 587
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	6 306	5 797	5 797
1.3. Kapitał rezerwowy	500	500	500
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-57 220	-53 064	-53 064
1.5. Zysk (strata) netto	-1 202	-3 647	-1 828
2. Udziały niedające kontroli	-169	-219	-163
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	45 386	45 093	45 858
1. Zobowiązania długoterminowe	35 156	35 951	36 550
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	29	169
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	592	570	513
1.3. Rezerwy długoterminowe	68	68	57
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	34 444	35 194	35 664
1.5. Inne zobowiązania długoterminowe	52	90	147
2. Zobowiązania krótkoterminowe	10 230	9 142	9 308
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 974	4 955	4 951
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	468	389	464
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 375	1 225	1 475
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 801	1 856	1 994
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	612	717	424
PASYWA RAZEM	54 783	55 642	58 282

Gdańsk, 20.12.2017

I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.09.2017	OKRES OD -DO 01.04.2017 30.09.2017	OKRES OD -DO 01.04.2016 30.09.2016	OKRES OD -DO 01.07.2017 30.09.2017	OKRES OD -DO 01.07.2016 30.09.2016
Wariant kalkulacyjny				
I. Działalność kontynuowana				
1. Przychody ze sprzedaży	19 999	17 640	10 146	8 663
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	19 999	17 640	10 146	8 663
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	18 128	16 309	8 863	8 053
2.1. Koszt sprzedanych usług	18 128	16 309	8 863	8 053
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 871	1 331	1 283	610
3.1. Koszty sprzedaży	43	42	20	21
3.2. Koszty ogólnego zarządu	2 145	2 535	1 221	1 152
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	924	892	443	442
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	286	305	179	147
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	321	-659	306	-268
4.1. Przychody finansowe	32	106	19	43
4.2. Koszty finansowe	1 037	1 124	496	528
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-684	-1 677	-171	-753
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	468	62	365	340
6. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	-1 152	-1 739	-536	-1 093
II. Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
7. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	-1 152	-1 739	-536	-1 093
7.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-1 202	-1 828	-574	-1 132
7.2. - udziały nie dające kontroli	50	89	38	39
8. Całkowite dochody ogółem	-1 152	-1 739	-536	-1 093

Gdańsk, 20.12.2017

I.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2017	01.04.2016	01.04.2016
ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.09.2017	30.09.2017	31.03.2017	30.09.2016
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	10 549	14 536	14 536
– korekty błędów poprzednich okresów	0	-373	-373
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	10 549	14 163	14 163
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 182	61 182	61 182
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	5 797	2 865	2 865
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	509	2 932	2 932
a) zwiększenie (z tytułu)	509	2 932	2 932
– przeniesienie zysku SPSM na kapitał zapasowy	8	7	7
– przeniesienie zysku SWDN na kapitał zapasowy	501	1 176	1 176
– przeniesienie zysku SWDD na kapitał zapasowy	0	1 749	1 749
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	6 306	5 797	5 797
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	500	500	500
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	0	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	500	500	500
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-56 711	-49 759	-49 759
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	56 711	49 759	49 759
– korekty błędów poprzednich okresów	0	373	373
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	56 711	50 132	50 132
a) zwiększenie (z tytułu)	509	2 932	2 932
– przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	509	2 932	2 932
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	57 220	53 064	53 064
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-57 220	-53 064	-53 064
5. Wynik netto	-1 202	-3 647	-1 828
a) zysk netto	0	0	0
b) strata netto	1 202	3 647	1 828
II. Udziały niedające kontroli	-219	-252	-252
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	-219	-252	-252
1. Zmiany	50	33	89
1.1. Zwiększenia (z tytułu)	50	33	89
– korekta ujęcia zysków mniejszości	50	33	89
II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)	-169	-219	-163
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 397	10 549	12 424
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 397	10 549	12 424

Gdańsk, 20.12.2017

I.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2017 30.09.2017	01.04.2016 31.03.2017	01.04.2016 30.09.2016
ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.09.2017			
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) brutto	-684	-2 993	-1 677
II. Korekty razem	2 801	3 622	2 159
1. Amortyzacja	1 606	3 309	1 645
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	5	-14	12
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	999	2 048	1 023
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-709	-1 502	-689
5. Zmiana stanu rezerw	-106	190	-103
6. Zmiana stanu zapasów	23	-75	-64
7. Zmiana stanu należności	-52	-175	309
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 035	-99	86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	-60	-60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 117	629	482
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	45	1 107	5
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	0	256	5
2. Inne wpływy inwestycyjne	45	851	0
II. Wydatki	564	1 455	1 029
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	564	1 455	1 029
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-519	-348	-1 024
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	157	110	77
1. Kredyty i pożyczki	102	0	0
2. Inne wpływy finansowe	55	110	77
II. Wydatki	1 855	4 744	2 365
1. Spłaty kredytów i pożyczek	170	774	397
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	681	1 794	869
3. Odsetki	1 004	2 176	1 099
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 698	-4 634	-2 288
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	-100	-4 353	-2 830
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-100	-4 353	-2 830
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 486	9 839	9 839
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	5 386	5 486	7 009

Gdańsk, 20.12.2017

II WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017 R. - INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (zwanej dalej też Grupą Kapitałową Swissmed) za okres od 01.04.2017 r. do 30.09.2017 r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2016 r. do 30.09.2016 r.

Skład Grupy Kapitałowej

Na dzień 30.09.2017 roku Grupę Kapitałową Swissmed tworzyły: Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - podmiot dominujący oraz trzy spółki zależne i jedna fundacja:

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

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

Forma prawna i przedmiot działalności Emitenta

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

Data utworzenia Emitenta

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

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

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

Adres poczty elektronicznej swissmed@swissmed.com.pl

Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta

Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Stan Rady Nadzorczej na dzień 30.09.2017 prezentował się następująco:

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

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

Komitet Audytu

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

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

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

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

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

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

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

Zarys ogólny działalności jednostki dominującej

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

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

Opis działalności spółek zależnych jednostki dominującej

Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000238223. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 17.214.500,00 zł i dzieli się na 34.429 udziałów o wartości nominalnej 500 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 r. 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 zł (*pięćset dwadzieścia pięć tysięcy złotych*) i dzieli się na 525 udziałów o wartości nominalnej 1.000 (*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 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 posiadał wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki. Przeważającym przedmiotem działalności Spółki ma być wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi. W dniu 11.05.2017 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. sprzedał pięćdziesiąt udziałów w kapitale zakładowym spółki zależnej Swissmed Development Gdańsk sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Swissmed DG”). W wyniku zawarcia Umowy Sprzedaży, Swissmed Centrum Zdrowia nie posiada żadnych udziałów w kapitale zakładowym Swissmed DG, ani nie dysponuje żadnymi głosami na zgromadzeniu wspólników tej spółki.

Swissmed GP Sp. z o.o. W dniu 08.12.2015 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zawarł akt założycielski spółki z ograniczoną odpowiedzialnością o nazwie: Swissmed GP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Czas trwania Spółki jest nieograniczony, a jej siedzibą jest miasto Gdańsk. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.000 zł i dzieli się na 10 udziałów, o wartości nominalnej 500 zł każdy udział. Emitent posiadał wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki. Przeważającym przedmiotem działalności Spółki ma być praktyka lekarska specjalistyczna. W dniu 07.04.2017 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. sprzedał dziesięć udziałów w kapitale zakładowym spółki zależnej Swissmed GP sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Swissmed GP”). Sprzedane udziały stanowiły 100% wszystkich udziałów w kapitale zakładowym Swissmed GP. W wyniku zawarcia Umowy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. nie posiada żadnych udziałów w kapitale zakładowym Swissmed GP ani nie dysponuje żadnymi głosami na zgromadzeniu wspólników tej spółki.

Fundacja Promedicine. Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. utworzyła w styczniu 2013 roku Fundację Promedicine z siedzibą w Gdańsku, ul. Jaśkowa Dolina 132. Fundacja Promedicine została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Stowarzyszeń 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-booków, nauki języków obcych, w tym języka angielskiego dla lekarzy, studentów i pracowników służby zdrowia,
- wprowadzanie i propagowanie wykorzystania nowoczesnych technologii w nauce, medycynie, przemyśle i gospodarce,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie upowszechniania profilaktyki zdrowotnej.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

- działalność edukacyjną, szkoleniową, wydawniczą i badawczą.
- działalność gospodarczą,
- propagowanie i realizację innowacyjnych form kształcenia,
- prowadzenie działalności szkoleniowej i wychowawczej,
- wydawanie publikacji dotyczących nauki i zdrowia,
- współpracę z władzami samorządowymi, rządowymi i organizacjami pozarządowymi w zakresie wymienionym w celach działania Fundacji,
- pozyskiwanie funduszy na cele statutowe Fundacji od firm, instytucji, osób prywatnych, organizacji rządowych i poza rządowych w kraju i za granicą oraz środków unijnych.

III WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017 R. - INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017.

III.1.1 Oświadczenie zgodności

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

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być odczytywane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 marca 2017 r.

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

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

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Jednostki dominującej w dniu 20.12.2017r.

III.1.2 Zasady konsolidacji

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

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

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

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

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

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres 6 miesięcy zakończony 30 września 2017 roku zawiera:

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

Skrócone sprawozdanie jednostkowe jednostki dominującej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30 września 2017 roku obejmuje:

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

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

Dane przedstawione w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 30.09.2017 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2017 r. (koniec roku obrotowego) oraz na dzień analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli na dzień 30.09.2016 r.

Dane zawarte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2017 r. do 30.09.2017 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2016 r. do 30.09.2016 r. oraz za okresy od 01.07.2017 r. do 30.09.2017 r. w odniesieniu do okresu trwającego od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r.

Dane zawarte w skróconym sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2017 r. do 30.09.2017 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r. (rok obrotowy) oraz za analogiczny okres poprzedniego roku obrotowego, czyli od 01.04.2016 r. do 30.09.2016 r.

Dane zawarte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2017 r. do 30.09.2017 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2016 r. do 30.09.2016 r. oraz w odniesieniu do okresu trwającego od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r.

III.1.4 Oświadczenie co do możliwości kontynuowania działalności 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. 30.09.2017 r.

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

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

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

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

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

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

Zgromadzone środki pieniężne zostaną przeznaczone na inwestycje spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz utrzymanie bieżącej płynności w Swissmed Centrum Zdrowia S.A. i w razie potrzeby w Spółkach zależnych. Zarząd ściśle monitoruje i planuje płynność, w szczególności sporządził plan finansowy, którego realizacja zapewni możliwość kontynuowania działalności.

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

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

Jednocześnie Zarząd prowadzi ciągłe działania zmierzające do optymalizacji ponoszonych kosztów.

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

III.1.5 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Przeważająca działalność Grupy koncentruje się na segmencie ochrony zdrowia, w związku z czym sprawozdanie finansowe Grupy sporządzane jest w jednym segmencie. Ponadto Grupa działa wyłącznie

na terytorium Polski i wszystkie jej aktywa znajdują się na terytorium Polski. Dlatego też nie przedstawiono danych w ujęciu geograficznym.

III.1.6 Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

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

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

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

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

III.1.7 Zasady zarządzania ryzykiem oraz działania zabezpieczające

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

Ryzyko stopy procentowej

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

Ryzyko płynności

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

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

Grupa zamierza również zachowywać elastyczność finansowania dzięki nieprzekraczaniu przyznanych limitów 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 o nieznannej sytuacji finansowej, sprzedaż odbywa się za gotówkę lub po dokonaniu przedpłaty.

III.1.8 Ważne oszacowania i osądy księgowe

Grupa kapitałowa dokonuje oszacowań i przyjmuje założenia dotyczące przyszłości. Uzyskane w ten sposób oszacowania księgowe mogą nie pokrywać się z faktycznymi rezultatami. Oszacowania i założenia, które niosą za sobą znaczące ryzyko konieczności wprowadzenia istotnej korekty wartości

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

Odroczony podatek dochodowy

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

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

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

Amortyzacja

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

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

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

Rezerwy

Grupa dokonuje szacunków rezerw na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

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

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

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

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

Odpisy aktualizujące wartości aktywów

Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości należności tworzy się wówczas, gdy istnieją obiektywne dowody na to, że Grupa nie będzie w stanie uzyskać wszystkich należnych kwot wynikających

z pierwotnych warunków umów. Kwota odpisu stanowi różnicę pomiędzy wartością bilansową a wartością bieżącą oczekiwanych strumieni pieniężnych.

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

III.2. NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.09.2017

NOTA 1A ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.09.2017

Wyszczególnienie	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
		- oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	706	508	150	856
b) zwiększenia	0	0	0	0
c) zmniejszenia	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	706	508	150	856
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	647	453	119	766
- umorzenie za okres od 01.04.2017 do 30.09.2017	13	13	1	14
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	660	466	120	780
g) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	46	42	30	76

NOTA 1B ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2016 DO 31.03.2017

Wyszczególnienie	kontrakty długoterminowe	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
			oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	1 109	636	438	150	1 895
b) zwiększenia (z tytułu)	0	70	70	0	70
- nabycia	0	70	70	0	70
c) zmniejszenia	1 109	0	0	0	1 109
- usunięcie z ksiąg	1 109	0	0	0	1 109
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	706	508	150	856
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	364	593	411	118	1 075
- umorzenie za okres od 01.04.2016 do 31.03.2017	0	54	42	1	55
- usunięcie z ksiąg	-364	0	0	0	-364
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	647	453	119	766
g) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	745	0	0	0	745
h) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	59	55	31	90

NOTA 1C – WARTOŚCI NIEMATERIALNE (NETTO)

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	46	59
- oprogramowania komputerowe	42	55
b) inne wartości niematerialne	30	31
Wartości niematerialne, razem	76	90

NOTA 2A - RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) środki trwałe, w tym:	44 390	44 666
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 002	8 002
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 486	29 654
- urządzenia techniczne i maszyny	335	399
- środki transportu	400	460
- inne środki trwałe	4 161	4 655
- środki trwałe w budowie	2 006	1 496
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	44 390	44 666

NOTA 2B- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH ŁĄCZNIE Z ŚRODKAMI TRWAŁYMI W BUDOWIE) ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.09.2017

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 w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	8 046	44 198	1 906	1 600	16 986	1 496	74 232
b) zwiększenia (z tytułu)	0	702	3	0	83	511	1 299
- zakup	0	91	3	0	83	511	688
- z tyt. zysku rozłożonego w czasie (sprzedaż nieruchomości)	0	611	0	0	0	0	611
c) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 046	44 900	1 909	1 600	17 069	2 007	75 531
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	44	14 544	1 507	1 140	12 331	0	29 566
e) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	870	67	61	577	0	1 575
- umorzenie za okres od 01.04.2017 do 30.09.2017	0	995	67	58	584	0	1 704
- korekty konsolidacyjne	0	-125	0	3	-7	0	-129
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	44	15 414	1 574	1 201	12 908	0	31 141
g) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	29 486	335	399	4 161	2 007	44 390

NOTA 2C - ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH ŁĄCZNIE Z ŚRODKAMI TRWAŁYMI W BUDOWIE) ZA OKRES OD 01.04.2016 DO 31.03.2017

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 w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	8 046	42 963	1 589	1 846	16 492	281	71 217
b) zwiększenia (z tytułu)	0	1 235	317	154	1 080	1 215	4 001
- nabycie	0	13	15	48	942	1 215	2 233
- z tyt zysku rozłożonego w czasie (sprzedaż nieruchomości)	0	1 222	0	0	0	0	1 222
- środki trwałe leasing (PSM)	0	0	302	106	0	0	408
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	138	0	138
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	400	586	0	986
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	138	0	138
- sprzedaż środków trwałych	0	0	0	400	421	0	821
- inne	0	0	0	0	27	0	27
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 046	44 198	1 906	1 600	16 986	1 496	74 232
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	44	12 977	1 387	1 353	11 490	0	27 251
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	1 567	120	-213	841	0	2 315
- umorzenie za okres od 01.04.2016 do 31.03.2017	0	1 784	118	196	1 125	0	3 223
- sprzedaż (nieumożliżona wartość)	0	0	0	0	-192	0	-192
- wyksięgowanie umorzenia inne	0	0	0	0	-1	0	-1
- sprzedaż środków trwałych	0	0	0	-400	0	0	-400
- korekty konsolidacyjne	0	-217	2	-9	-91	0	-315
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	44	14 544	1 507	1 140	12 331	0	29 566
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	29 654	399	460	4 655	1 496	44 666

NOTA 2D - ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) własne	5 968	5 903
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	38 422	38 763
- budynki	29 486	29 676
- grunty	8 002	8 002
- urządzenia medyczne i inne	197	242
- środki transportu	367	427
- inne	370	416
Środki trwałe bilansowe, razem	44 390	44 666

NOTA 2E- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA okres od 01.04.2017 do 30.09.2017

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	8 002	33 556	302	1 439	465	43 764
b) zwiększenia	0	611	0	0	0	611
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu	0	611	0	0	0	611
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	7	0	7
- wykup z leasingu	0	0	0	7	0	7
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 002	34 167	302	1 432	465	44 368
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	3 880	60	1 012	49	5 001
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	716	60	53	46	875
- umorzenie za okres od 01.04.2017 do 30.09.2017	0	716	60	53	46	875
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	4 596	120	1 065	95	5 876
h) uzgodnienia bilansowe	0	85	-15	0	0	70
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	29 486	197	367	370	38 422

NOTA 2F- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA okres od 01.04.2016 do 31.03.2017

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	8 002	32 321	517	1 286	2 428	44 554
b) zwiększenia	0	1 235	302	153	465	2 155
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu	0	1 235	302	153	465	2 155
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	517	0	2 428	2 945
- wykup z leasingu, aktualizacja wartości	0	0	517	0	2 428	2 945
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 002	33 556	302	1 439	465	43 764
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	2 334	375	824	1 031	4 564
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	1 546	-315	188	-982	437
- umorzenie za okres od 01.04.2016 do 31.03.2017	0	1 221	88	107	293	1 709
- wykup z leasingu, aktualizacja wartości	0	325	-403	81	-1 275	-1 272
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	3 880	60	1 012	49	5 001
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	29 676	242	427	416	38 763

Nota 3 UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED NIEPODLEGAJĄCE KONSOLIDACJI

Wyszczególnienie										
Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	Wartość bilansowa udziałów (akcji)	Proc. posiadanej kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
1.	Fundacja Promedice	Gdańsk, Jaškowa Dolina 132	działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana	jednostka zależna	wyłączona	03/2013	5	5	100%	100%

NOTA 4 - ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 080	2 084
a) odniesionych na wynik finansowy	1 080	2 084
2. Zwiększenia	144	74
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	144	74
- rezerwa na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	21	38
- rezerwa z tyt. niezapłaconych narzutów od wynagrodzeń	43	26
- pozostałe rezerwy	80	10
3. Zmniejszenia	589	1 078
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	283	826
- zmniejszenie rezerwy na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	33	22
- zmniejszenie rezerwy na pozostałe koszty	0	7
- zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń i ZUS pracodawcy	27	51
- różnica w ujęciu amortyzacji księgowej i podatkowej	8	6
- zobowiązania niezapłacone do zapłacenia w przyszłych okresach	0	21
- różnica pomiędzy naliczeniem aktywa (dot. pożyczki SWD i SWDN)	79	214
- inne	136	505
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	306	252
- rozwiązanie aktywów na straty podatkowe ze względu na zmianę szacunku prawdopodobieństwa rozliczenia	306	252
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	635	1 080

NOTA 5A - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) należności od jednostek powiązanych z tyt. dostaw i usług	3	0
b) należności od pozostałych jednostek:	3 799	3 750
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 607	3 242
- do 12 miesięcy	3 607	3 242
- z tytułu dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	28	363
- prezentacyjne ujęcie RMK	100	79
- kaucja	48	48
- inne	16	18
Należności krótkoterminowe netto, razem	3 802	3 750
c) odpisy aktualizujące wartość należności	166	144
Należności krótkoterminowe brutto, razem	3 968	3 894

NOTA 5B - ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
Stan na początek okresu	144	160
a) zwiększenia (z tytułu)	22	44
- utworzenia odpisu	22	44
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	60
- rozwiązanie odpisu	0	60
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	166	144

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

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) do 1 miesiąca	1 727	2 411
b) należności przeterminowane	2 049	975
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	3 776	3 386
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	166	144
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	3 610	3 242

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

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
1. Należności nieprzeterminowane	1 727	2 411
2. Należności przeterminowane:		
a) do 1 miesiąca	1 044	413
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	286	233
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	401	138
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	146	46
e) powyżej 1 roku	172	145
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	2 049	975
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	166	144
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 883	831

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

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) w walucie polskiej	3 610	3 242
Należności krótkoterminowe netto, razem	3 610	3 242

NOTA 6 - KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 386	5 486
- <i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	5 386	5 486
b) udzielone pożyczki	156	154
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	5 542	5 640

Nota 7 - STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejow. akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe imienne	brak	brak	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 30.09.2016 roku:				6 118 223				
Zmiana liczby akcji w okresie od 01.04.2016 do 30.09.2016 roku:				0				
Kapitał zakładowy, razem					61 182			
zł)		10,00	Wszystkie akcje są opłacone.					

NOTA 8 - ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	570	508
a) odniesionej na wynik finansowy	570	508
2. Zwiększenia	243	248
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	243	248
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	288	45
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	-45	202
- odsetki od udzielonych pożyczek	0	1
3. Zmniejszenia	221	186
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	221	186
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	19	38
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	202	148
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	592	570

NOTA 9A - ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) stan na początek okresu	68	57
b) zwiększenia (z tytułu)	0	11
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	11
d) stan na koniec okresu	68	68

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

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) stan na początek okresu	479	431
b) zwiększenia (z tytułu)	38	106
- rezerwa na urlopy	38	76
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	0	30
c) zmniejszenia	25	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	97	58
- wykorzystanie naliczonej rezerwy	97	58
e) stan na koniec okresu	395	479

NOTA 9C - ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) stan na początek okresu	238	96
b) zwiększenia (z tytułu)	213	237
- rezerwa na badanie/przegląd bilansu	27	38
- rezerwa na koszty	186	199
c) wykorzystanie (z tytułu)	183	79
- wykorzystanie rezerwy na koszty	168	59
- wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdania	15	20
d) rozwiązanie (z tytułu)	51	16
- rezerwa na koszty	51	16
e) stan na koniec okresu	217	238

NOTA 10A- ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) powyżej 1 roku do 3 lat	2 956	3 052
- leasingi	2 904	2 933
- kredyty bankowe i pożyczki	52	29
- zobowiązania z tyt. Inwestycji i inne	0	90
b) powyżej 3 do 5 lat	2 767	2 652
- leasingi	2 767	2 652
c) powyżej 5 lat	28 773	29 609
- leasingi	28 773	29 609
Zobowiązania długoterminowe, razem	34 496	35 313
d) rezerwy długoterminowe, razem	660	638
Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe, razem	35 156	35 951

NOTA 10B - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) wobec pozostałych jednostek	34 496	35 313
- kredyty i pożyczki	0	29
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	34 496	35 284
- umowy leasingu finansowego	34 444	35 194
- zobowiązania z tytułu inwestycji	52	90
Zobowiązania długoterminowe, razem (bez rezerw dług.)	34 496	35 313
- rezerwy długoterminowe (łącznie z rezerwą na odroczony podatek dochodowy)	660	638
Zobowiązania długoterminowe, razem	35 156	35 951

NOTA 10C - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	52 655	54 895
b) minus przyszłe odsetki	18 211	19 701
c) zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	34 444	35 194
- powyżej 1 roku do 5 lat	34 443	35 194
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu, razem	34 444	35 194

NOTA 10D - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2017

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			
Raiffeissen Leasing Polska S.A.	Warszawa	1 432	PLN	29	29	stopa referencyjna na dzień podpisania umowy 4,21%	kwiecień 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Razem pożyczki				29	29			

Nota 11 A - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) wobec akcjonariusza	1 141	1 118
- otrzymane pożyczki	1 141	1 118
b) wobec pozostałych jednostek	8 477	7 307
- kredyty i pożyczki	660	738
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 089	4 352
- do 12 miesięcy	5 089	4 352
- z tytułu świadczeń pracowniczych	468	389
- inne (wg tytułów)	2 260	1 828
- z tytułu podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	587	366
- z tytułu leasingu	1 375	1 225
- pozostałe pasywa	298	237
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 618	8 425
c) rezerwy krótkoterminowe	612	717
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	10 230	9 142

Nota 11 B - ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIESPŁACONE W OKRESIE:	30.09.2017	31.03.2017
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług bieżące	2 866	2 397
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :		
a) do 1 miesiąca	865	890
b) od 30-90 dni	749	531
c) od 91-180 dni	396	334
d) powyżej 180 dni	213	200
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	2 223	1 955
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem	5 089	4 352

NOTA 11C - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	4 348	4 246
b) minus przyszłe odsetki	2 973	3 021
c) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 375	1 225
- do 1 roku	1 375	1 225
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 375	1 225

NOTA 11D - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.09.2017

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	436	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,2 %	lip-18
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	79	1	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0%	wrz-17
TF Holding AG	Bern	1 142	1 142	9 % w skali roku	mar-18
Raiffeisen Leasing Polska SA	Warszawa	1 432	222	stopa referencyjna 4,1 %	mar-18
Razem kredyt i pożyczki			1 801		

NOTA 11E - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2017

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	334	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,2 %	lip-17
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	79	10	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	wrz-17
Raiffeisen Leasing Polska SA	Warszawa	1 432	355	stopa referencyjna 4,1% w skali roku	mar-18
Urtica	Wrocław	39	39	9,5% w skali roku	cze-17
TF Holding AG	Bern	818 tys.EUR	1 118	9% w skali roku	mar-16
Razem kredyty i pożyczki:			1 856		

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

Wyszczególnienie	01.04.2017-30.09.2017	01.04.2016-30.09.2016
1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych w tym:	18 768	16 307
LECZNICTWO OTWARTE	8 738	10 426
LECZNICTWO ZAMKNIĘTE	10 030	5 881
2. Pozostałe przychody	1 231	1 333
Przychody netto ze sprzedaży, razem	19 999	17 640

NOTA 13 - KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Wyszczególnienie	01.04.2017-30.09.2017	01.04.2016-30.09.2016
a) amortyzacja	1 605	1 645
b) zużycie materiałów i energii	3 161	2 410
c) usługi obce	10 718	9 867
d) podatki i opłaty	185	170
e) wynagrodzenia	3 668	3 927
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	578	533
g) pozostałe koszty rodzajowe	400	334
Koszty według rodzaju, razem	20 315	18 886
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-42	-42
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 145	-2 535
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (z dotacjami)	18 128	16 309

NOTA 14 - POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2017-30.09.2017	01.04.2016-30.09.2016
1. Zysk zezbycia niefinansowych aktywów trwałych	731	709
2. Inne przychody operacyjne	193	183
<i>a) pozostałe, w tym:</i>	<i>193</i>	<i>183</i>
- pozostała sprzedaż (opłaty za wynajem samochodów służbowych, zwrot kosztów szkoleń, sprzedaż usług telekomunikacyjnych)	30	103
- podnajem pomieszczeń	139	31
- inne	24	49
Inne przychody operacyjne, razem	924	892

NOTA 15 - POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2017- 30.09.2017	01.04.2016- 30.09.2016
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
2. Inne koszty operacyjne	286	305
a) pozostałe, w tym:	286	305
- koszty podnajmu	215	197
- darowizny	18	20
- odpis aktualizujący należności	22	20
- inne	31	68
Pozostałe koszty operacyjne, razem	286	305

NOTA 16 - PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.2017- 30.09.2017	01.04.2016- 30.09.2016
PRZYCHODY FINANSOWE: ODSETKI		
a) odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	2	0
b) pozostałe odsetki	1	79
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	3	79
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE		
a) pozostałe	29	27
Pozostałe przychody finansowe, razem	29	27
Razem przychody finansowe	32	106

NOTA 17 - KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.2017- 30.09.2017	01.04.2016- 30.09.2016
KOSZTY FINANSOWE: ODSETKI		
a) od kredytów i pożyczek	30	88
- dla innych jednostek	30	88
b) pozostałe odsetki	978	1 015
- dla innych jednostek	51	8
- koszty finansowe z tyt. leasingu	924	1 007
- odsetki budżetowe	3	0
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 008	1 103
POZOSTAŁE KOSZTY FINANSOWE		
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	24	3
- zrealizowane	2	3
- niezrealizowane	22	0
b) pozostałe, w tym:	5	18
- inne	5	18
Pozostałe koszty finansowe, razem	29	21
Razem koszty finansowe	1 037	1 124

NOTA 18A – objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2017 r.

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
B.I.2 - Inne wpływy inwestycyjne	45
zbycie udziałów <i>Swissmed Development Gdańsk Sp. z o.o. i Swissmed GP Sp. z o.o.</i>	45
B.II.1 - Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	564
zakup sprzętu medycznego	107
inwestycja dotycząca budowy Centrum Opiekuńczo Rehabilitacyjnego	457
C.II.1 Spłaty kredytów i pożyczek, z tytułu:	170
spłaty pożyczek otrzymanych od Raiffeisen Leasing	161
spłaty pozostałych pożyczek	9
C.II.2 Spłaty odsetek dotyczą:	1 004
spłat odsetek od umów leasingu	930
spłat odsetek pozostałych	74

NOTA 18B – objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2016 r.

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
B.II.2 - Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 029
inwestycje dotyczące budowy Centrum Opiekuńczo Rehabilitacyjnego	717
pozostałe	312
C.II.2 - Inne wpływy finansowe, w tym:	77
odsetki od lokat	77
C.II.1 Spłaty kredytów i pożyczek, z tytułu:	397
spłaty pożyczek otrzymanych od Raiffeisen Leasing	150
spłata pożyczki <i>Urtica</i>	145
spłaty kredytu w rachunku bieżącym	91
spłaty pozostałych pożyczek	11
C.II.2 Spłaty odsetek dotyczą:	1 099
spłat odsetek od umów leasingu	1 040
spłat odsetek pozostałych	59

NOTA 19 - ZATRUDNIENIE

30.09.2017	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	17	9	5	31
personel medyczny i pomocniczy techniczny	26	42	3	71
ŁĄCZNIE	43	51	8	102

30.09.2016	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	17	10	5	32
personel medyczny i pomocniczy techniczny	29	40	5	74
ŁĄCZNIE	46	50	10	106

NOTA 20- ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ

Wyszczególnienie	01.04.2017-30.09.2017	01.04.2016-30.09.2016
Zysk (strata) netto w tys. zł	- 1 152	- 1 739
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	6 118 223	6 118 223
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,19	-0,28

NOTA 21A - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017
Aktywa finansowe	9 349	9 450
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach nabycia	6	60
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	156	154
Należności własne wyceniane w nominale	3 801	3 750
Środki pieniężne	5 386	5 486
Zobowiązania finansowe	44 112	43 738
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	37 670	38 394
Zobowiązania wyceniane w nominale	6 442	5 344

NOTA 21B - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	30.09.2017			31.03.2017		
	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
Oprocentowanie stałe						
Oprocentowanie zmienne						
Pożyczki udzielone	156	0	0	154	0	0
Kredyty i pożyczki	436	0	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	2 740	5 723	28 773	3 081	5 704	29 609

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto Grupy zmieniłby się o +/- 378 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald aktywów i zobowiązań finansowych takich, jak na koniec okresu). Ze względu na brak aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej zmiana stóp procentowych nie będzie skutkować na wynik / kapitały w inny sposób niż zmiana wartości przychodów i kosztów odsetkowych.

NOTA 21C - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE

Specyfikacja	30.09.2017			31.03.2017		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR	1	5	EUR	1	4
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 142	EUR	265	1 118

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

NOTA 22 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 30.09.2017

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 2 do 3 miesięcy	Od 4 miesięcy do 1 roku	Powyżej 1 roku do 5	Powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	5 671	28 773	34 444
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	52	0	52
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 141	29	57	574	0	0	1 801
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	108	212	1 055	0	0	1 375
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 556	2 886	937	63	0	0	6 442
Razem	3 697	3 023	1 206	1 692	5 723	28 773	44 114

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

ZABEZPIECZENIA DO UMOWY LEASINGU ZWROTNEGO NIERUCHOMOŚCI

W związku z zawartą w dniu 29.07.2011r. 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 29.07.2011 r. jednostka dominująca, spółka zależna Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. oraz spółka zależna Swissmed Development Sp. z o.o. (obecnie Spółka przejęta przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A.) 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. (obecnie Spółka przejęta przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A.) oraz spółka zależna Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. zgodnie z postanowieniami Umowy Leasingu złożyły w dniu 29.07.2011r. 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 13.06.2013 r. 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

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

W związku z wypowiedzeniem umów z Ministerstwem Finansów w Warszawie przez Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. toczyła się sprawa o zapłatę kwoty 125 tys. zł wraz z odsetkami od dnia 09.04.2015 roku z tytułu odszkodowania. Spółka odwołała się od wyroku Sądu I instancji. W dniu 23.11.2017 roku Sąd Apelacyjny w Warszawie wydał wyrok oddalający powództwo o zapłatę 63 tys. zł.

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. jest obecnie stroną postępowania sądowego o zapłatę należności od Medica Assistance. W dniu 8 sierpnia 2017 roku do Sądu Okręgowego w Gdańsku IX Wydział Gospodarczy został wniesiony przez Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. pozew przeciwko Medica Assistance S.A. o zapłatę kwoty 387.818,62 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie. W dniu 22 sierpnia 2017 roku został wydany przeciwko Medica Assistance S.A. nakaz zapłaty, a w dniu 6 września 2017 roku uzupełniający nakaz zapłaty. Pozwana wniosła sprzeciw od w/w nakazów zapłaty. W dniu 19 grudnia 2017 roku odbyła się rozprawa przed Sądem Okręgowym w Gdańsku IX Wydział Gospodarczy. Sąd zamknął rozprawę i odroczył wydanie wyroku do dnia 29 grudnia 2017 roku.

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Przeciwko spółce Swissmed Centrum Zdrowia S.A. toczą się postępowania sądowe, których wartość przedmiotu sporu wynosi łącznie 3.995,5 tys. PLN, w tym jedno postępowanie o wartości 2.020 tys. PLN. Największe postępowanie przeciwko Emitentowi, w ramach grupy zobowiązań, toczy się przed Sądem Okręgowym w Gdańsku z powództwa osoby fizycznej w związku z wykonanym zabiegiem operacyjnym. Wartość przedmiotu sporu wynosi 2.019.650 zł. Spółka otrzymała pozew w dniu 21.01.2014 r. i wniosła o oddalenie powództwa w całości. Obecnie prowadzone jest postępowanie dowodowe.

Zdaniem pozwanej roszczenia są bezzasadne, gdyż zabieg oraz leczenie powoda były przeprowadzone zgodnie ze wskazaniami aktualnej wiedzy medycznej, dostępnymi personelowi pozwanej metodami i środkami zapobiegania, rozpoznawania i leczenia chorób oraz z najwyższą starannością.

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

III.3. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH**Sprzedaż wszystkich udziałów w spółce zależnej Swissmed GP sp. z o.o.**

W dniu 07.04.2017 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. sprzedała dziesięć udziałów w kapitale zakładowym spółki zależnej Swissmed GP sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Swissmed GP”). Akt założycielski spółki Swissmed GP został podpisany w dniu 08.12.2015 r. Sprzedaż udziałów nastąpiła na mocy umowy zbycia udziałów spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 07.04.2017 r. („Umowa”), zawartej pomiędzy Zbywcą, a dwiema osobami fizycznymi („Nabywcy”). Każdy z dwóch Nabywców nabył po pięć udziałów w kapitale zakładowym Swissmed GP za cenę po 500 zł (pięćset złotych). Sprzedane udziały stanowiły 100% wszystkich udziałów w kapitale zakładowym Swissmed GP. W wyniku zawarcia Umowy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. nie posiada żadnych udziałów w kapitale zakładowym Swissmed GP ani nie dysponuje żadnymi głosami na zgromadzeniu wspólników tej spółki.

Sprzedaż wszystkich udziałów w spółce zależnej Swissmed Development Gdańsk sp. z o.o.

W dniu 11.05.2017 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. sprzedał pięćdziesiąt udziałów w kapitale zakładowym spółki zależnej Swissmed Development Gdańsk sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Swissmed DG”). Akt założycielski spółki Swissmed DG został podpisany w dniu 06.10.2015 r.. Sprzedaż udziałów nastąpiła na mocy umowy zbycia udziałów spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 11.05.2017 r. („Umowa”), zawartej pomiędzy Zbywcą, a dwiema osobami fizycznymi („Nabywcy”). Pierwszy Nabywca nabył 46 udziałów w kapitale zakładowym Swissmed DG za cenę 40.020 zł, a drugi Nabywca nabył 4 udziały w kapitale zakładowym Swissmed DG za cenę 3.480 zł. Sprzedane udziały stanowiły 100% wszystkich udziałów w kapitale zakładowym Swissmed DG. W wyniku zawarcia Umowy Swissmed Centrum Zdrowia nie posiada żadnych udziałów w kapitale zakładowym Swissmed DG, ani nie dysponuje żadnymi głosami na zgromadzeniu wspólników tej spółki.

Przedłużenie kontraktu z NFZ w zakresie leczenia szpitalnego

W dniu 09.06.2017 r. został doręczony aneks z dnia 19.05.2017 r. do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne („Umowa SZP”), zawartego pomiędzy Emitentem, a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku, na mocy którego okres obowiązywania Umowy SZP został przedłużony do dnia 30.09.2017 r., tj. o 3 miesiące. Pozostałe postanowienia Umowy SZP pozostały bez zmian.

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

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

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

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

III.4. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY W PREZENTOWANYM OKRESIE

W działalności spółek z Grupy Kapitałowej nie występuje cykliczność ani sezonowość.

III.5. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

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

III.6. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRIWILEJOWANE

W okresie od 01.04.2017 r. do 30.09.2017 r. jednostka dominującą Grupy nie wypłaciła, ani nie zadeklarowała, że wypłaci dywidendę.

III.7. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE NASTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE GRUPY

W dniu 22.09.2017 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło Uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. o kwotę 2 mln. PLN przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w trybie subskrypcji prywatnej oraz wyłączenia w całości prawa poboru akcji serii F. Po zarejestrowaniu akcji struktura akcjonariatu będzie się przedstawiała następująco:

Posiadacz akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym [%]	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ [%]
Ogółem	7 394 395	100,00%	7 394 395	100,00%
Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	5 623 500	76,05%	5 623 500	76,05%
pozostali	1 770 895	23,95%	1 770 895	23,95%

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

III.8. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

Informację na temat aktualnego statusu zobowiązań warunkowych zamieszczono na stronie 31 i 32.

III.9. WYNAGRODZENIA ZARZĄDU, CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWEGO PERSONELU KIEROWNICZEGO

kwoty w wartościach brutto

Wynagrodzenie Zarządu Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu umów o pracę			
Lp.	Imię i nazwisko	2017-09-30	2016-09-30
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu	212,4	217,2

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tyt. umów cywilno-prawnych w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2017 do 30-09-2017	30.09.2015
1.	Anna Litwic	30	30

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umów o pracę w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	2017-09-30	2016-09-30
1.	Anna Litwic	96,2	92,3

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu pełnionej funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	2017-09-30	2016-09-30
1.	Bruno Hangartner	6	6
2.	Gruca Zbigniew	6	6
3.	Barbara Ratnicka-Kiczka	6	6
4.	Paweł Sobkiewicz	6	6
5.	Rafał Litwic	6	6

pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej Swissmed
kwoty w wartościach brutto

Wynagrodzenie Zarządu w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji oraz innych tytułów			
Lp.	Imię i nazwisko	2017-09-30	2016-09-30
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed PSM S.A.	73	67
2.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	9	9
3.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Development Sp. z o.o.	0	229

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	2017-09-30	2016-09-30
1.	Anna Litwic – Prokura Swissmed PSM S.A.	18	18
2.	Anna Litwic – Prokura Swissmed Development Sp. z o.o.	0	70

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej spółki zależnej Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	2017-09-30	2016-09-30
1	Zbigniew Gruca	8,3	8,3
2	Rafał Litwic	8,3	8,3
3	Michał Mazurkiewicz	7,4	8,3
4	Andrzej Olik	8,3	8,3
5	Mateusz Walasiński	8,3	8,3

III.10. INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji z podmiotami powiązanymi za okres 6 miesięcy zakończonych dnia 30.09.2017 r. oraz 30.09.2016 r.:

kwoty w wartościach netto

SPÓŁKA	PRZYCHODY		KOSZTY	
	30.09.2017	30.09.2016	30.09.2017	30.09.2016
Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	772	669	2 127	2 081
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	288	285	984	908
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	2153	2 129	85	85
Swissmed Opieka Sp. z o.o.	0	0	34	8
Fundacja Promedicine	18	0	1	1
Razem	3 231	3 083	3 231	3 083

Należności i zobowiązania**Swissmed Centrum Zdrowia S.A.**Należności od jednostek powiązanych:

- 2.923 tys. PLN od Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.
- 24 tys. PLN od Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.
- 1 tys. PLN od Fundacji Promedicine
- 1 tys. PLN od Swissmed Opieka Sp. z o. o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

- 717 tys. wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych z tytułu pożyczek i odsetek od pożyczek:

- 18.146 tys. PLN wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.
- 1.142 tys. PLN wobec Spółki TF Holding AG

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.Należności od jednostek powiązanych:

- 1 tys. PLN od Fundacji Promedicine
- 2 tys. PLN od Swissmed Opieka Sp. z o.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

- 2.923 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
- 1.016 tys. PLN wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Swissmed Nieruchomości Sp. z o. o.Należności od jednostek powiązanych:

- 717 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
- 1.016 tys. PLN od Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.
- 1 tys. PLN od Fundacji Promedicine

Należności od jednostek powiązanych z tytułu pożyczek i odsetek od pożyczek:

- 18.146 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

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

Fundacja Promedicine – spółka nie objęta konsolidacjąZobowiązania wobec jednostek powiązanych:

- 1 tys. PLN - Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A
- 1 tys. PLN - Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
- 1 tys. PLN - Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Swissmed Opieka Sp. z o.o.Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

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

III.11. ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ EMITENTA NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

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

III.12. INFORMACJA O ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ UMOWACH NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Wszystkie umowy zawarte przez spółki z Grupy Kapitałowej zostały uwzględnione w bilansie na dzień 30.09.2017 r.

III.13. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Zarząd Spółki nie publikował wcześniej prognoz wyników na rok 2017.

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe:

Grażyna Matysiak

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 20.12.2017 r.

IV ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017R.

IV.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2017

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2017	STAN NA 30.09.2017	STAN NA 31.03.2017	STAN NA 30.09.2016
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	25 394	26 119	27 778
1. Rzeczowe aktywa trwałe	3 299	3 659	4 007
2. Pozostałe wartości niematerialne	51	58	59
3. Należności długoterminowe	0	0	955
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	21 412	21 467	21 467
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	632	935	1 290
II. AKTYWA OBROTOWE	11 618	11 446	11 715
1. Zapasy, w tym:	330	317	320
1.1. Materiały	330	317	320
2. Należności krótkoterminowe:	4 452	4 204	3 959
2.1. Od jednostek powiązanych	2 948	2 856	2 620
2.1. Od pozostałych jednostek	1 504	1 348	1 339
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	2 007	1 576	656
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 829	5 349	6 780
AKTYWA RAZEM	37 012	37 565	39 493
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	10 888	12 976	15 271
1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy	1 990	1 990	1 990
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-50 196	-45 063	-45 063
4. Zysk (strata) netto	-2 088	-5 133	-2 838
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	26 124	24 589	24 222
1. Zobowiązania długoterminowe	15 875	16 035	16 278
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	15 000	15 029	15 297
1.2. Rezerwa na podatek odroczony	349	349	325
1.3. Rezerwy długoterminowe	39	39	36
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	435	528	473
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu inwestycji	52	90	147
2. Zobowiązania krótkoterminowe	9 757	8 233	7 593
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 381	3 304	3 327
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	311	265	336
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	206	94	118
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	4 511	4 168	3 528
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	348	402	284
3. Pozostałe pasywa	492	321	351
PASYWA RAZEM	37 012	37 565	39 493

Gdańsk, 20.12.2017

IV.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.09.2017	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2017 30.09.2017	01.04.2016 30.09.2016	01.07.2017 30.09.2017	01.07.2016 30.09.2016
Wariant kalkulacyjny				
I. Działalność kontynuowana				
1. Przychody ze sprzedaży	10 574	8 225	5 441	4 008
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	10 574	8 225	5 441	4 008
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	10 282	8 661	5 145	4 401
2.1. Koszt sprzedanych usług	10 282	8 661	5 145	4 401
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	292	-436	296	-393
3.1. Koszty sprzedaży	33	24	15	12
3.2. Koszty ogólnego zarządu	1 473	1 789	778	1 015
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	207	199	131	130
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	119	113	81	100
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 126	-2 163	-447	-1 390
4.1. Przychody finansowe	167	132	127	55
4.2. Koszty finansowe	826	836	416	388
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 785	-2 867	-736	-1 723
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	303	-29	308	-77
6. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-2 088	-2 838	-1 044	-1 646
II. Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
7. Zysk (strata) netto	-2 088	-2 838	-1 044	-1 646
8. Całkowite dochody ogółem	-2 088	-2 838	-1 044	-1 646

Gdańsk, 20.12.2017

IV.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.09.2017	OKRES OD -DO 01.04.2017 30.09.2017	OKRES OD -DO 01.04.2016 31.03.2017	OKRES OD -DO 01.04.2016 30.09.2016
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	12 976	18 110	18 109
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	12 976	18 110	18 109
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 182	61 182	61 182
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 990	241	241
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	1 749	1 749
a) zwiększenie (z tytułu)	0	1 749	1 749
- z podziału zysku (ustawowo wymaganą minimalną wartość)	0	1 749	1 749
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 990	1 990	1 990
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	0	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	0	0	0
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-45 063	-43 314	-43 314
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu,	0	3 040	3 040
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	3 040	3 040
- pokrycie straty	0	1 291	1 291
- przeniesienie na kapitał zapasowy	0	1 749	1 749
4.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
4.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-45 063	46 354	46 354
4.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	45 063	46 354	46 354
a) zwiększenie (z tytułu)	5 133	0	0
- strata z roku ubiegłego do pokrycia	5 133	0	0
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	1 291	1 291
- pokrycie straty zyskiem	0	1 291	1 291
4.5. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	50 196	45 063	45 063
4.6 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-50 196	-45 063	-45 063
5. Wynik netto	-2 088	-5 133	-2 838
a) zysk netto	0	0	0
b) strata netto	2 838	5 133	2 838
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 888	12 976	15 271
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 888	12 976	15 271

Gdańsk, 20.12.2017

IV.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.09.2017	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2017 30.09.2017	01.04.2016 30.09.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-1 785	-2 867
II. Korekty razem	2 170	1 575
1. Amortyzacja	436	506
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	4	11
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	763	742
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-4	27
5. Zmiana stanu rezerw	-54	-56
6. Zmiana stanu zapasów	-13	-65
7. Zmiana stanu należności	-243	130
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 111	310
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	170	-30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	385	-1 292
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4	3
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4	3
II. Wydatki	414	773
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14	273
2. Na aktywa finansowe, w tym:	400	500
a) w jednostkach powiązanych	400	500
- udzielone pożyczki	400	500
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-410	-770
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	29	76
1. Inne wpływy finansowe	29	76
II. Wydatki	524	827
1. Spłaty kredytów i pożyczek	170	306
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	53	81
3. Odsetki	301	440
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-495	-751
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	-520	-2 813
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-520	-2 813
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 349	9 593
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 829	6 780

Gdańsk, 20.12.2017

V WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017 R.

V.1.1 Oświadczenie zgodności

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

Skrócone sprawozdanie finansowe powinno być odczytywane wraz z jednostkowym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 marca 2017 r. oraz ze śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 30.09.2017 r.

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

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

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w dniu 20.12.2017 r.

Skrócone sprawozdanie jednostkowe jednostki dominującej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30.09.2017 r. obejmuje:

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

V.1.2 Oświadczenie co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 30.09.2017 r. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności. W dniu 22.09.2017 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych.

Zarząd identyfikuje zagrożenia dla kontynuowania działalności Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w szczególności związane z:

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

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

i niepełnosprawnymi. Spółka jest na etapie wyboru inwestora, z którym ma zamiar realizować przedsięwzięcie i uczestniczyć w jego finansowaniu.

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

Zgromadzone środki pieniężne zostaną przeznaczone na inwestycje spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz utrzymanie bieżącej płynności w Swissmed Centrum Zdrowia S.A. i w razie potrzeby w Spółkach zależnych. Zarząd ściśle monitoruje i planuje płynność, w szczególności sporządził plan finansowy, którego realizacja zapewni możliwość kontynuowania działalności.

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

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

Jednocześnie Zarząd prowadzi ciągłe działania zmierzające do optymalizacji ponoszonych kosztów.

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

V.1.3 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

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

V.1.4 Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte do przygotowania niniejszego śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami stosowanymi w sprawozdaniu jednostkowym za 12 miesięcy zakończonych 31.03.2017 roku sporządzonym według MSF.

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

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

Dane przedstawione w **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z sytuacji finansowej** na dzień 30.09.2017 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2017 r. oraz na dzień analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli na dzień 30.09.2016 r..

Dane zawarte w **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów** obejmujące okres od 01.04.2017 r. do 30.09.2017 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2016 r. do 30.09.2016 r. oraz za okresy od 01.07.2017 r. do 30.09.2017 r. w odniesieniu do okresu od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r.

Dane zawarte w **skróconym sprawozdaniu ze zmian w jednostkowym kapitale własnym** zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2017 r. do

30.09.2017 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r. oraz za okres od 01.04.2016 r. do 30.09.2016 r.

Dane zawarte **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych** obejmujące okres od 01.04.2017 r. do 30.09.2017 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres: od 01.04.2016 r. do 30.09.2016 r.

VI. NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2017 ROKU

Nota 1 - ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIESPŁACONE W OKRESIE:	30.09.2017	31.03.2017
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	717	494
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące	8	8
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :	709	486
a/ do 1 miesiąca	214	206
b/ od 31-90 dni	419	272
c/ od 91-180 dni	76	8
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	3 136	2 487
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług bieżące	1 631	1 361
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :		
a) do 1 miesiąca	464	389
b) od 31-90 dni	569	283
c) od 91-180 dni	366	309
d) powyżej 180 dni	106	145
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	1 505	1 126
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem	3 853	2 981

Nota 2 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	30.09.2017	31.03.2017
a) wobec jednostek zależnych	3 863	3 140
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	717	494
- do 12 miesięcy	717	494
- inne	3 146	2 646
b) wobec akcjonariuszy	1 142	1 118
- kredyty i pożyczki (TF Holding)	1 142	1 118
c) wobec pozostałych jednostek	4 404	3 573
- kredyty i pożyczki (Siemens Finance)	1	10
- pożyczka Raiffeisen Leasing	222	355
- Urtica Sp. z o.o.	0	39
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 136	2 487
- do 12 miesięcy	3 136	2 487
- z tytułu świadczeń pracowniczych	311	265
- inne (wg tytułów)	734	417
- zob. z tyt. podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	352	208
- zob. z tytułu leasingu	206	94
- z tyt.inwestycji	78	78
- pozostałe	98	37
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 409	7 831
d) rezerwy krótkoterminowe	348	402
e) pozostałe pasywa	492	321
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	10 249	8 554

Nota 3 UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED

Wyszczególnienie										
Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	Wartość bilansowa udziałów (akcji)	Proc. posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
1.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Gdańsk, Jaśkowa Dolina 132	usługi medyczne	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	4.10.2005 nabycie udziałów	900	900	67,17%	67,17%
						27.06.2008 nabycie akcji (konwersja wierzytelności)	509	509		
						22.09.2010 nabycie akcji	1 000	1 000		
						10.06.2011 zbycie akcji	-500	-500		
						aktualizacja na dzień 30.09.2014	-207	-207		
						podwyższenie kapitału maj 2015	1 324	1 985		
2.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	wynajem nieruchomości	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	20.07.2005	17 215	17 215	100%	100%
3.	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%
4.	Fundacja Promedicine	Gdańsk, Jaśkowa Dolina 132	działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana	jednostka zależna	wyłączona	03/2013	5	5	100%	100%

NOTA 4 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	30.09.2017	31.03.2017	31.03.2016
Aktywa finansowe	32 699	32 587	36 081
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach nabycia	21 412	21 467	21 467
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	2 007	1 567	151
Należności własne wyceniane w nominale	4 452	4 204	4 870
Środki pieniężne	4 828	5 349	9 593
Zobowiązania finansowe	24 896	23 478	22 589
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	20 204	19 909	18 918
Zobowiązania wyceniane w nominale	4 692	3 569	3 671

NOTA 5 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	30.09.2017		31.03.2017	
	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat
Oprocentowanie stałe				
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	3 146	15 000	2 646	15 000
Oprocentowanie zmienne				
Pożyczki udzielone	2 007	0	1 576	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	1 571	487	1 616	647

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto zmieniłby się o +/- 0,5 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald takich, jak na koniec roku obrotowego). Ze względu na brak aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej zmiana stóp procentowych nie będzie skutkować na wynik / kapitały w inny sposób niż zmiana wartości przychodów i kosztów odsetkowych.

NOTA 6 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE

Specyfikacja	31.03.2017			30.09.2017		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR	1	4	EUR	1	5
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 117	EUR	265	1 142

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

NOTA 7 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 30.09.2017

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 2 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	Razem
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0	15 000	15 000
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	435	435
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	52	52
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	4 288	29	57	138	0	4 511
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	11	23	172	0	206
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 342	1 962	54	23,0		4 381
Razem	6 630	2 002	134	333	15 487	24 585

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

Maksymalna kwota narażenia na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej pożyczek i należności własnych. Grupa na bieżąco monitoruje i zarządza ryzykiem kredytowym dotyczącym poszczególnych kontrahentów.

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe:

Grażyna Matysiak

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 20.12.2017r.