

---

# **SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY**

---

**GRUPA KAPITAŁOWA  
SWISSMED**

---

**Za I kwartał 2018 trwający od  
01.04.2018 do 30.06.2018 r.**

---



**Spis treści**

<b>WYBRANE DANE FINANSOWE .....</b>	<b>3</b>
<b>I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.06.2018R. ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.06.2018R. ....</b>	<b>5</b>
I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30.06.2018.....	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018	6
I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018 .....	7
I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018. ....	8
I.5. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30.06.2018..	9
I.6. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018.....	10
I.7. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018.....	11
I.8. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018.....	12
<b>II INFORMACJE PODSTAWOWE.....</b>	<b>13</b>
<b>III WPROWADZENIE DO JEDNOSTKOWEGO ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01 KWIETNIA 2018 R. DO 30 CZERWCA 2018 R. - INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE .....</b>	<b>17</b>
<b>IV DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA .....</b>	<b>27</b>

## WYBRANE DANE FINANSOWE

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

WYBRANE DANE FINANSOWE					
GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED		w tys. zł		w tys. EUR	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych		ZA 1 KWARTAŁ 2018: OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018	ZA 1 KWARTAŁ 2017: OKRES OD 01.04.2017 DO 30.06.2017	ZA 1 KWARTAŁ 2018: OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018	ZA 1 KWARTAŁ 2017: OKRES OD 01.04.2017 DO 30.06.2017
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	4 967	9 853	1 155	2 343
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	395	15	92	4
3	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	584	-513	136	-122
4	Zysk (strata) netto	254	-616	59	-146
5	Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	254	-628	59	-149
6	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-248	1 028	-58	244
7	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	7 739	-171	1 800	-41
8	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 133	-939	-263	-223
9	Przepływy pieniężne netto razem	6 358	-82	1 478	-19
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej		STAN NA DZIEŃ 30-06-2018	STAN NA DZIEŃ 31-03-2018	STAN NA DZIEŃ 30-06-2018	STAN NA DZIEŃ 31-03-2018
10	Aktywa razem	59 482	59 335	13 638	14 099
11	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 737	40 844	9 340	9 705
12	Zobowiązania długoterminowe	34 080	34 187	7 814	8 123
13	Zobowiązania krótkoterminowe	6 657	6 657	1 526	1 582
14	Kapitał własny	18 745	18 491	4 298	4 394
15	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	18 726	18 472	4 293	4 389
16	Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 027	14 538
17	Średnia ważona liczba akcji	6 118 223	6 118 223	6 118 223	6 118 223
18	Zysk ( strata ) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	0,04	-0,10	0,01	-0,024
19	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,06	3,02	0,70	0,17

WYBRANE DANE FINANSOWE					
SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. JEDNOSTKA DOMINIUJĄCA		w tys. zł		w tys. EUR	
wybrane dane z jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych		ZA 1 KWARTAŁ 2018: OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018	ZA 1 KWARTAŁ 2017: OKRES OD 01.04.2017 DO 30.06.2017	ZA 1 KWARTAŁ 2018: OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018	ZA 1 KWARTAŁ 2017: OKRES OD 01.04.2017 DO 30.06.2017
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	3 723	5 133	866	1 220
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 377	-679	-320	-161
3	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 006	-1 049	-234	-249
4	Zysk (strata) netto	-552	-1 044	-128	-248
5	Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-552	-1 044	-128	-248
6	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 769	97	-411	23
7	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	7 741	38	1 800	9
8	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-106	-158	-25	-38
9	Przepływy pieniężne netto razem	5 866	-23	1 364	-5
wybrane dane jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej		STAN NA DZIEŃ 30.06.2018	STAN NA DZIEŃ 31.03.2018	STAN NA DZIEŃ 30.06.2018	STAN NA DZIEŃ 31.03.2018
10	Aktywa razem	37 877	40 736	8 684	9 679
11	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 361	25 668	5 356	6 099
12	Zobowiązania długoterminowe	12 957	15 780	2 971	3 750
13	Zobowiązania krótkoterminowe	10 404	9 888	2 385	2 350
14	Kapitał własny	14 516	15 068	3 328	3 580
15	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	14 516	15 068	3 328	3 580
16	Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 027	14 538
17	Średnia ważona liczba akcji	6 118 223	6 118 223	6 118 223	6 118 223
18	Zysk ( strata ) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,09	-0,17	-0,02	-0,041
19	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,37	2,46	0,54	0,13

Do przeliczania wartości na euro posłużono się następującymi wartościami kursów:

PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	<b>I kwartał 2018</b> 01.04.2018 30.06.2018	<b>I kwartał 2017</b> 01.04.2017 30.06.2017
Średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 3 miesięcy kwartału	4,3005	4,2057
PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	<b>30.06.2018</b>	<b>31.03.2018</b>
Średni kurs NBP na ostatni dzień okresu	4,3616	4,2085

- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 3 miesięcy 2018 roku, trwających od 01.04.2018 do 30.06.2018 tj.: 4,3005 PLN/EURO,
- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 3 miesięcy 2017 roku, trwających od 01.04.2017 do 30.06.2017 tj.: 4,2057 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 30.06.2018 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 30.06.2018 roku tj. 4,3616 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2018 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.03.2018 roku tj. 4,2085 PLN/EURO.

# I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.06.2018R. ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.06.2018R.

## I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30.06.2018

### GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

#### SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.06.2018

	STAN NA 30.06.2018	STAN NA 31.03.2018	STAN NA 30.06.2017
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>45 565</b>	<b>41 217</b>	<b>45 525</b>
1. Rzeczowe aktywa trwałe	41 938	40 500	44 411
2. Pozostałe wartości niematerialne	158	79	82
3. Inwestycje długoterminowe	3 006	6	5
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	463	632	1 027
<b>II. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>13 917</b>	<b>18 118</b>	<b>9 529</b>
1. Zapasy, w tym:	328	336	350
1.1. Materiały	328	336	350
2. Należności krótkoterminowe:	3 241	13 692	3 620
2.1. Od pozostałych jednostek	3 235	13 689	3 620
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	0	100	155
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10 348	3 990	5 404
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>59 482</b>	<b>59 335</b>	<b>55 054</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>18 745</b>	<b>18 491</b>	<b>9 933</b>
<b>1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego</b>	<b>18 726</b>	<b>18 472</b>	<b>10 140</b>
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	6 495	6 495	5 797
1.3. Kapitał rezerwowy	0	0	500
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-49 205	-57 497	-56 711
1.5. Zysk (strata) netto	254	8 292	-628
<b>2. Udziały niedające kontroli</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>-207</b>
<b>II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>40 737</b>	<b>40 844</b>	<b>45 121</b>
<b>1. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>34 080</b>	<b>34 187</b>	<b>35 604</b>
1.1. Rezerwa na podatek odroczonego	303	329	620
1.2. Rezerwy długoterminowe	47	47	68
1.3. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	33 730	33 798	34 845
1.4. Inne zobowiązania długoterminowe	0	13	71
<b>2. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 657</b>	<b>6 657</b>	<b>9 517</b>
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 354	3 453	5 351
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	381	333	421
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 429	1 228	1 353
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 156	1 248	1 747
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	337	395	645
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>59 482</b>	<b>59 335</b>	<b>55 054</b>

Gdańsk, 14 sierpień 2018 r.

## I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ

OKRES OD -DO

OKRES OD -DO

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

01.04.2018

01.04.2017

ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018

30.06.2018

30.06.2017

## Wariant kalkulacyjny

**I. Działalność kontynuowana**

<b>1. Przychody ze sprzedaży</b>	<b>4 967</b>	<b>5 476</b>
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	4 967	5 476
<b>2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)</b>	<b>4 544</b>	<b>5 266</b>
2.1. Koszt sprzedanych usług	4 544	5 266
<b>3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>423</b>	<b>210</b>
3.1. Koszty sprzedaży	16	17
3.2. Koszty ogólnego zarządu	1 066	538
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	1 388	328
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	334	0
<b>4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>395</b>	<b>-17</b>
4.1. Przychody finansowe	23	-3
4.2. Zysk z warunkowego zbycia udziałów - sprzedaż spółki zależnej	700	0
4.3. Koszty finansowe	534	530
<b>5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>584</b>	<b>-550</b>
5.1. Podatek dochodowy bieżący	180	0
5.2. Podatek dochodowy odroczoney	150	103
<b>6. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej</b>	<b>254</b>	<b>-653</b>
<b>7. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:</b>	<b>254</b>	<b>-653</b>
7.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	254	-653
7.2. - udziały nie dające kontroli	0	0

**II. Działalność zaniechana**

<b>1. Przychody ze sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>4 377</b>
<b>2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)</b>	<b>0</b>	<b>3 999</b>
<b>3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>378</b>
3.1. Koszty sprzedaży	0	6
3.2. Koszty ogólnego zarządu	0	386
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	0	153
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	0	107
<b>4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>0</b>	<b>32</b>
4.1. Przychody finansowe	0	16
4.2. Koszty finansowe	0	11
<b>5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>0</b>	<b>37</b>
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczoney	0	0
<b>6. Zysk strata (netto) z działalności zaniechanej</b>	<b>0</b>	<b>37</b>
<b>7. Całkowite dochody ogółem w tym:</b>	<b>254</b>	<b>-616</b>
7.1. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	254	-653
7.2. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	37

<b>8. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:</b>	<b>254</b>	<b>-616</b>
8.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	254	-628
8.2. - udziały nie dające kontroli	0	12
<b>9. Inne całkowite dochody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10. Podatek od innych całkowitych dochodów</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11. Inne całkowite dochody ( netto)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12. Całkowite dochody ogółem</b>	<b>254</b>	<b>-616</b>

\*działalność zaniechana obejmuje dane Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. za okres do dnia utraty kontroli

Gdańsk, 14 sierpień 2018 r.

### I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018

## GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO 01.04.2018	OKRES OD -DO 01.04.2017	OKRES OD -DO 01.04.2017
ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018	30.06.2018	31.03.2018	30.06.2017
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>18 491</b>	<b>10 549</b>	<b>10 549</b>
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>18 491</b>	<b>10 549</b>	<b>10 549</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
<b>1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>6 495</b>	<b>5 797</b>	<b>5 797</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	698	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	509	0
– przeniesienie zysku z roku ubiegłego SWDN na kapitał zapasowy	0	501	0
– przeniesienie zysku z roku ubiegłego SPSM na kapitał zapasowy	0	8	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	-189	0
– wyjście SPSM z GRUPY	0	-189	0
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>6 495</b>	<b>6 495</b>	<b>5 797</b>
<b>3. Kapitał rezerwowy na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	-500	0
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	500	0
– wyjście SPSM z GRUPY	0	500	0
<b>3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>
<b>4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-49 205</b>	<b>-56 711</b>	<b>-56 711</b>
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	49 205	56 711	56 711
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	49 205	56 711	56 711
a) zwiększenie (z tytułu)	0	1 097	0
– przeniesienie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	0	509	0
– transakcje dotyczące udziałów niekontrolujących	0	588	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	311	0
– korekta z tyt. zakupu akcji SPSM	0	311	0
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	49 205	57 497	56 711
<b>4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-49 205</b>	<b>-57 497</b>	<b>-56 711</b>
<b>5. Wynik netto</b>	<b>254</b>	<b>8 292</b>	<b>-628</b>
a) zysk netto	254	8 292	0
b) strata netto	0	0	628
<b>II. Udziały niedające kontroli</b>	<b>19</b>	<b>-219</b>	<b>-219</b>
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
<b>II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>19</b>	<b>-219</b>	<b>-219</b>
1. Zmiany	0	238	12
1.1. Zwiększenia (z tytułu)	0	239	12
– ujęcie zysków mniejszości	0	0	12
– korekta z tyt. zakupu akcji SPSM	0	239	0
1.2. Zmniejszenia (z tytułu)	0	1	0
– ujęcie zysków mniejszości	0	1	0
<b>II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>-207</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>18 745</b>	<b>18 491</b>	<b>9 933</b>
<b>IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>18 745</b>	<b>18 491</b>	<b>9 933</b>

Gdańsk, 14 sierpień 2018 r.

**I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018.****GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED**

<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>OKRES OD -DO</b>	<b>OKRES OD -DO</b>
	<b>01.04.2018</b>	<b>01.04.2017</b>
<b>ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>30.06.2017</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>584</b>	<b>-513</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-832</b>	<b>1 541</b>
1. Amortyzacja	516	814
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	39	1
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	469	522
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-1 085	-365
5. Zmiana stanu rezerwy	-58	-72
6. Zmiana stanu zapasów	8	5
7. Zmiana stanu należności	-470	129
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-56	507
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-15	0
10. Zapłacony podatek dochodowy	-180	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-248</b>	<b>1 028</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>8 621</b>	<b>45</b>
1. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	8 621	45
- inne wpływy z aktywów finansowych	8 621	45
<b>II. Wydatki</b>	<b>882</b>	<b>216</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	776	216
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	106	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>7 739</b>	<b>-171</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>23</b>
1. Inne wpływy finansowe	0	23
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 133</b>	<b>962</b>
1. Spłaty kredytów i pożyczek	55	139
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	288	299
3. Odsetki	490	523
4. Inne wydatki finansowe	300	1
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1 133</b>	<b>-939</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>6 358</b>	<b>-82</b>
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	6 358	-82
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 990	5 486
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	<b>10 348</b>	<b>5 404</b>

Gdańsk, 14 sierpień 2018 r.



## I.5. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30.06.2018

## SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ  
NA DZIEŃ 30.06.2018

	STAN NA 30.06.2018	STAN NA 31.03.2018	STAN NA 30.06.2017
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>24 931</b>	<b>23 345</b>	<b>25 858</b>
1. Rzeczowe aktywa trwałe	4 049	2 970	3 451
2. Pozostałe wartości niematerialne	158	79	54
3. Inwestycje długoterminowe	19 825	19 825	21 411
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	899	471	942
<b>II. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>12 946</b>	<b>17 391</b>	<b>11 320</b>
1. Zapasy, w tym:	328	336	348
1.1. Materiały	328	336	348
2. Należności krótkoterminowe:	2 396	13 001	4 055
2.1. Od pozostałych jednostek	2 374	12 984	1 280
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	402	100	1 591
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 820	3 954	5 326
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>37 877</b>	<b>40 736</b>	<b>37 178</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>14 516</b>	<b>15 068</b>	<b>11 932</b>
<b>1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego</b>	<b>14 516</b>	<b>15 068</b>	<b>11 932</b>
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	1 990	1 990	1 990
1.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-48 104	-50 196	-50 196
1.4. Zysk (strata) netto	-552	2 092	-1 044
<b>II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>23 361</b>	<b>25 668</b>	<b>25 246</b>
<b>1. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>12 957</b>	<b>15 780</b>	<b>15 924</b>
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	12 000	15 000	15 000
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	303	329	350
1.3. Rezerwy długoterminowe	39	39	39
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	615	399	464
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu inwestycji	0	13	71
<b>2. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>10 404</b>	<b>9 888</b>	<b>9 322</b>
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 616	3 473	3 724
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	376	329	284
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	312	138	207
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	5 367	5 144	4 450
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	286	342	351
2.6. Pozostałe pasywa	447	462	306
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>37 877</b>	<b>40 736</b>	<b>37 178</b>

Gdańsk, 14 sierpień 2018 r.

## I.6. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018

### SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018	OKRES OD -DO 01.04.2018 30.06.2018	OKRES OD -DO 01.04.2017 30.06.2017
---	--	--

#### Wariant kalkulacyjny

<b>I. Działalność kontynuowana</b>		
<b>1. Przychody ze sprzedaży</b>	<b>3 723</b>	<b>5 133</b>
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	3 723	5 133
<b>2. Koszt własny sprzedaży</b> (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	<b>4 256</b>	<b>5 137</b>
2.1. Koszt sprzedanych usług	4 256	5 137
<b>3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>-533</b>	<b>-4</b>
3.1. Koszty sprzedaży	16	18
3.2. Koszty ogólnego zarządu	872	695
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	78	76
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	34	38
<b>4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-1 377</b>	<b>-679</b>
4.1. Przychody finansowe	40	40
4.2. Zysk z warunkowego zbycia udziałów - sprzedaż spółki zależnej	700	0
4.3. Koszty finansowe	369	410
<b>5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-1 006</b>	<b>-1 049</b>
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	-454	-5
<b>6. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej</b>	<b>-552</b>	<b>-1 044</b>
<b>II. Działalność zaniechana</b>		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
<b>7. Zysk (strata) netto</b>	<b>-552</b>	<b>-1 044</b>
<b>8. Inne całkowite dochody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9. Podatek od innych całkowitych dochodów</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10. Inne całkowite dochody ( netto)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11. Całkowite dochody ogółem</b>	<b>-552</b>	<b>-1 044</b>

Gdańsk, 14 sierpień 2018 r.

**I.7. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018****SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.**

<b>SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM</b>	<b>OKRES OD -DO</b>	<b>OKRES OD -DO</b>	<b>OKRES OD -DO</b>
	<b>01.04.2018</b>	<b>01.04.2017</b>	<b>01.04.2017</b>
<b>ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>31.03.2018</b>	<b>30.06.2017</b>
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>15 068</b>	<b>12 976</b>	<b>12 976</b>
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>15 068</b>	<b>12 976</b>	<b>12 976</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
<b>1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>	<b>61 182</b>
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 990</b>	<b>1 990</b>	<b>1 990</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	0
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>1 990</b>	<b>1 990</b>	<b>1 990</b>
<b>3. Kapitał rezerwowy na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	0	0
<b>3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-50 196</b>	<b>-50 196</b>	<b>-50 196</b>
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu,	0	0	0
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
4.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	50 196	50 196	50 196
4.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	50 196	50 196	50 196
a) zmniejszenie (z tytułu)	2 092	0	0
- pokrycie strat zyskiem	2 092	0	0
4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	48 104	50 196	50 196
<b>4.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-48 104</b>	<b>-50 196</b>	<b>-50 196</b>
<b>5. Wynik netto</b>	<b>-552</b>	<b>2 092</b>	<b>-1 044</b>
a) zysk netto	0	2 092	0
b) strata netto	552	0	1 044
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>14 516</b>	<b>15 068</b>	<b>11 932</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>14 516</b>	<b>15 068</b>	<b>11 932</b>

Gdańsk, 14 sierpień 2018 r.

**I.8. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018****SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.**

<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>OKRES OD -DO</b>	<b>OKRES OD -DO</b>
	01.04.2018	01.04.2017
<b>ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018</b>	30.06.2018	30.06.2017
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-1 006</b>	<b>-1 049</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-763</b>	<b>1 146</b>
1. Amortyzacja	216	220
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	39	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	327	382
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-720	0
5. Zmiana stanu rezerwy	-55	-51
6. Zmiana stanu zapasów	8	-31
7. Zmiana stanu należności	-329	149
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-234	462
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-15	15
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-1 769</b>	<b>97</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>8 621</b>	<b>45</b>
1. Z aktywów finansowych, w tym:	8 621	45
a) w jednostkach powiązanych	8 621	45
- zbycie aktywów finansowych	8 621	45
<b>II. Wydatki</b>	<b>880</b>	<b>7</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	480	7
2. Na aktywa finansowe, w tym:	400	0
a) w jednostkach powiązanych	400	0
- udzielone pożyczki	400	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>7 741</b>	<b>38</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>23</b>
1. Inne wpływy finansowe	0	23
<b>II. Wydatki</b>	<b>106</b>	<b>181</b>
1. Spłaty kredytów i pożyczek	55	123
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	39	29
3. Odsetki	12	29
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-106</b>	<b>-158</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>5 866</b>	<b>-23</b>
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	5 866	-23
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 954	5 349
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	<b>9 820</b>	<b>5 326</b>

Gdańsk, 14 sierpień 2018 r.

## II INFORMACJE PODSTAWOWE

### II.1 SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

W okresie od 01.04.2018 r. do 30.06.2018 r. Grupę Kapitałową Swissmed Centrum Zdrowia S.A. tworzyły: Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - podmiot dominujący oraz spółki zależne i jedna fundacja.

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

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

### II.2 CHARAKTERYSTYKA JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

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	<a href="mailto:swissmed@swissmed.com.pl">swissmed@swissmed.com.pl</a>

### II.3 ORGANY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

#### Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

## Rada Nadzorcza

Stan Rady Nadzorczej na dzień 30.06.2018 prezentował się następująco:

1. Bruno Hangartner	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Andrzej Przewoźnik	Członek Rady Nadzorczej
3. Wojciech Rogowski	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:

a) 17 000 000 zł - w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego,

b) 34 000 000 zł - w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy,

c) 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 nadzorczemu 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. .

## II.4 ZARYS OGÓLNY DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

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

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

## II.5 OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁEK ZALEŻNYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

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

**Swissmed Opieka Sp. z o.o.** (do 07.11.2013 Swissmed Chirurgia Sp. z o.o.) z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000457695. Na dzień publikacji tego raportu kapitał zakładowy Spółki wynosi 525.000,00 zł (*pięćset dwadzieścia pięć tysięcy złotych*) i dzieli się na 525 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 (*jeden tysiąc złotych*) każdy. Spółka została utworzona w kwietniu 2013 r. Udziałowcami Spółki są Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz Grand Fidelia S.A (Swisscare S.A. od 17.07.2018 roku).

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

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

**Fundacja Promedicine.** Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. utworzyła w styczniu 2013 roku Fundację Promedicine z siedzibą w Gdańsku, ul. Jaśkowa Dolina 132. Fundacja Promedicine została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000454157. Majątek Fundacji stanowi fundusz założycielski w kwocie 5.000 (pięć tysięcy) złotych. Przedmiot działalności Fundacji Promedicine określany jest wg PKD jako [PKD 2007 – 9499Z – Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana].

Celami statutowymi Fundacji Promedicine są m.in.:

- Inicjowanie i wspieranie nowatorskich rozwiązań w różnorodnych dziedzinach życia społecznego, a szczególnie w ochronie zdrowia i środowiska oraz praw i wolności człowieka i obywatela, w ochronie życia rodzinnego i profilaktyce społecznej,
- działanie w zakresie ochrony zdrowia, edukacji, rozwoju gospodarki i nauki, wydawnictw książkowych i internetowych oraz e-booki, nauki języków obcych, w tym języka angielskiego dla lekarzy, studentów i pracowników służby zdrowia,
- wprowadzanie i propagowanie wykorzystania nowoczesnych technologii w nauce, medycynie,



przemysłu i gospodarce,

- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie upowszechniania profilaktyki zdrowotnej.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

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

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

## II.6 OŚWIADCZENIE CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółki z Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 30.06.2018 r. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności.

Spółka kontynuuje działania związane z rozwojem prywatnych procedur szpitalnych, prywatnej diagnostyki endoskopowej i okulistyki laserowej. W lipcu 2018 roku uruchomiono oddział szpitalny zabezpieczającego usługi rehabilitacyjno- pobytowe, gdzie oferowany jest szeroki zakres usług medycznych w zakresie internistyczno – geriatrycznym, ukierunkowany na ocenę stanu zdrowia, diagnostykę i leczenie chorób wewnętrznych, w szczególności chorych ze schorzeniami kardiologicznymi, którzy wymagają leczenia zachowawczego oraz diagnostyki nieinwazyjnej (np. badanie holterowskie, echokardiografia, próby wysiłkowe).

W lipcu 2018 roku uruchomiono Oddział Porodowo- Noworodkowy. Oddział zorganizowany jest w części szpitala do niedawna podnajmowanej spółce American Heart of Poland.

Otrzymanie wpływów ze sprzedaży akcji Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. pozwoliło na nowoczesne wyposażenie nowo otwartych oddziałów.

Zarząd Spółki szacuje, że wszystkie te działania związane z prowadzeniem w przeważającym stopniu prywatnej działalności w Szpitalu Swissmed pozwolą na intensywną kontrolę kosztów w Spółce i przełożą się na osiągnięcie oczekiwanych marż na działalności operacyjnej. Zarząd identyfikuje ryzyka związane z działalnością Grupy Kapitałowej dotyczące ponoszonych strat na działalności podstawowej oraz występujących przeterminowanych zobowiązań. Ze względu na przedstawione niżej okoliczności ryzyka te, w ocenie Zarządu, nie stanowią zagrożenia dla kontynuowania działalności Grupy Kapitałowej i wchodzących w jej skład Spółek w dającej się przewidzieć przyszłości.

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



### **III WPROWADZENIE DO JEDNOSTKOWEGO ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01 KWIETNIA 2018 R. DO 30 CZERWCA 2018 R. - INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE**

#### **III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU JEDNOSTKOWEGO ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018r.**

##### **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 2018 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 14.08.2018 r.

##### **Zasady sporządzania sprawozdania finansowego**

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

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

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

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.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres trwający od 01.04.2018 do 30.06.2018 zawiera:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej,

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

Skrócone sprawozdanie jednostkowe jednostki dominującej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres 3 miesięcy zakończony 30.06.2018 roku jednostki dominującej obejmuje:

- skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

### **Okresy, za które prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe**

Dane przedstawione w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 30.06.2018 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2018 roku (koniec roku obrotowego) oraz do dnia 30.06.2017.

Dane zawarte w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2018 roku do 30.06.2018 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za 1 kwartał 2017 roku, czyli od 01.04.2017 roku do 30.06.2017 roku.

Dane zawarte w sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym i jednostkowym kapitale własnym zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2018 roku do 30.06.2018 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.04.2017 do 31.03.2018 roku oraz do danych za okres od 01.04.2017 do 30.06.2017.

Dane zawarte w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2018 roku do 30.06.2018 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za 1 kwartał 2017 roku, czyli od 01.04.2017 roku do 30.06.2017 roku.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów zsumowano z zastosowaniem odpowiednich wyłączeń dotyczących należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze łączących się spółek, przychodów i kosztów operacji gospodarczych dokonywanych w danym roku obrotowym przed połączeniem między łączącymi się spółkami oraz zysków lub strat operacji gospodarczych dokonanych przed połączeniem między łączącymi się spółkami, zawartych w wartościach podlegających łączeniu aktywów i pasywów.

### **Informacje dotyczące segmentów działalności**

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

**Waluta prezentacji**

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

**Podstawowe zasady rachunkowości, założenia koncepcyjne sporządzenia i prezentacji sprawozdań finansowych**

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

założenie ciągłości działalności jednostki gospodarczej,

- zasada stałości metod prezentacji i klasyfikacji,
- zasada memoriałowa,
- zasada znaczącej wartości (istotności).

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

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest zgodnie z koncepcją kosztu historycznego. Wartością bilansową jest koszt pomniejszony o skumulowane odpisy amortyzacyjne oraz skumulowane odpisy z tytułu utraty wartości.

Zasady rachunkowości przyjęte do przygotowania niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami stosowanymi w sprawozdaniu skonsolidowanym i jednostkowym za 12 miesięcy zakończonych 31 marca 2018 roku sporządzonym według MSSF.

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

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego raportu są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok zakończony w dniu 31 marca 2017 roku. Nowe standardy i interpretacje obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2018 roku:

- MSSF 16 „Leasing” opublikowany 13 stycznia 2016 roku (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później),
- Wyjaśnienia do MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” opublikowane 12 kwietnia 2016 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 4: zastosowanie MSSF 9 „Instrumenty finansowe” łącznie z MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” opublikowane 12 września 2016 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później),
- Zmiany do MSR 12: Ujmowanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynikających z nierozliczonych strat podatkowych opublikowane 19 stycznia 2016 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2017 roku lub później),
- Zmiany do MSR 7: Inicjatywa w zakresie ujawniania informacji opublikowane 29 stycznia 2016 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2017 roku lub później).

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

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

- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” opublikowany 18 maja 2017 roku (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później),
- KIMSF Interpretacja 22: Transakcje w walutach obcych oraz zaliczki opublikowana 8 grudnia 2016 roku (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później),
- KIMSF Interpretacja 23: Niepewność związana z ujmowaniem podatku dochodowego opublikowana 7 czerwca 2017 roku (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku),
- Zmiany do MSSF 2: Klasyfikacja i wycena transakcji płatności na bazie akcji opublikowane 20 czerwca 2016 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później),
- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF cykl 2014 - 2016 wydane 8 grudnia 2016 roku (zmiany do MSSF 12 oraz MSSF 1 mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2017 roku lub później, natomiast zmiany do MSR 28 mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później),
- Zmiany do MSR 40: Przeniesienie nieruchomości inwestycyjnej opublikowane 8 grudnia 2016 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 9: Kontrakty z cechami przedpłat z ujemną rekompensatą opublikowane 12 października 2017 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później),
- Zmiany do MSR 28: Udziały długoterminowe w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach opublikowane 12 października 2017 (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później),
- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF cykl 2015 - 2017 wydane 12 grudnia 2017 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później),
- Zmiany do MSR 19 Zmiana, ograniczenie lub rozliczenie programu opublikowane 7 lutego 2018 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później).

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego ze standardów, interpretacji lub zmian, które nie weszły dotychczas w życie. Zarząd Spółki dominującej jest w trakcie analizy i oceny ich wpływu na stosowane przez Grupę zasady rachunkowości oraz przyszłe sprawozdania finansowe Grupy.

### **Wartości niematerialne**

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

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

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

Grupa amortyzuje wartości niematerialne:

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

### **Rzeczowe aktywa trwałe**

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

- budynki - 40 lat - stawka amortyzacji 2,5 % w skali roku,
- maszyny i urządzenia techniczne - od 5 do 25 lat – stawka amortyzacji od 20% do 4% w skali roku.
- Amortyzacja nakładów w obcym obiekcie – 10lat – 10% w skali roku.

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

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

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

### **Aktywa finansowe**

Udziały i akcje w spółkach zależnych wyceniane są w cenach nabycia pomniejszanych o ewentualne odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Pożyczki i należności własne wyceniane są w zamortyzowanej cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości.

### **Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży**

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

### **Aktywa programowe (płatności realizowane w formie akcji)**

Członkowie Zarządu, Rady Nadzorczej, Prokurenci w Grupie a także osoby spośród kierownictwa i kluczowego personelu, które przyczyniły się do wzrostu przychodów, efektywności funkcjonowania i

rozszerzenia zakresu działalności Grupy oraz mają znaczący wpływ na uzyskiwane przez nią wyniki i dalszy rozwój – objęci zostali programem motywacyjnym. Program motywacyjny przewiduje nabycie przez osoby uprawnione warrantów subskrypcyjnych upoważniających do objęcia określonej ilości akcji jednostki dominującej.

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

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

Obecnie nie są realizowane żadne programy motywacyjne rozliczane w formie płatności akcjami.

### **Leasing**

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

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

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

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

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

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

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

### **Utrata wartości aktywów**

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

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

### **Koszty finansowania zewnętrznego**

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



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

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

### **Zapasy**

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

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

### **Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności**

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

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

### **Środki pieniężne i ich ekwiwalenty**

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

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

### **Kredyty i pożyczki**

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

### **Rezerwy**

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

**Rezerwy na świadczenia pracownicze**

Rezerwa na świadczenia pracownicze dotyczy jedynie pracowników zatrudnionych w Grupie na dany dzień i nie uwzględnia pracowników, którzy zostaną w przyszłości przyjęci do pracy. Ponadto, kalkulacja uwzględnia przewidywane kształtowanie się wartości stóp procentowych i rotacji zatrudnionych aktualnie na dzień bilansowy, nie biorąc po uwagę ich zmian w przyszłości. Grupa utworzyła rezerwę na niewykorzystane urlopy oraz odprawy emerytalne. Zgodnie z MSR 19, do ustalenia wielkości rezerw stosuje się metodę prognozowanych uprawnień jednostkowych. Rezerwy są obliczane w sposób aktuarialny.

**Przychody**

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

**Koszty działalności operacyjnej**

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

Koszty sprzedaży obejmują koszty marketingu, promocji oraz reklamy Grupy.

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

**Kapitał własny****Kapitał podstawowy**

Na dzień 30.06.2018 roku kapitał zakładowy Spółki wynosi 61.182.230 zł i dzieli się na 6.118.223 akcje o wartości nominalnej 10 zł każda, tj.:

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

**Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej.**

W okresie, którego dotyczy raport nie odnotowano zmian w kapitale zapasowym.

**Kapitał rezerwowy**

W okresie, którego dotyczy raport nie odnotowano zmian w kapitale rezerwowym.

**Zysk przypadający na jedną akcję**

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

- wyliczenie wskaźnika zysku na jedną akcję :
  - zysk w liczniku: ujmuje się po odliczeniu wszelkich kosztów łącznie z obciążeniami z tytułu podatku i udziałów mniejszościowych oraz po odpisaniu dywidend z tytułu akcji uprzywilejowanych
  - mianownik: średnia ważona liczba akcji występujących w ciągu danego okresu
- wyliczenie wskaźnika rozwodnionego zysku na jedną akcję:
  - zysk w liczniku: kwotę zysku netto za dany okres przypadającą na akcje zwykłe należy zwiększyć o kwotę dywidend i odsetek po opodatkowaniu, wykazanych w danych okresie i odnoszących się do rozwadniających potencjalnych akcji zwykłych (takich jak opcje, warranty, zamienne papiery wartościowe oraz warunkowe umowy



- ubezpieczeniowe), oraz skorygować o inne zmiany przychodów i kosztów, które wynikałyby z zamiany rozwadniających potencjalnych akcji zwykłych
- o mianownik: należy skorygować o liczbę akcji, która została wyemitowana w momencie zamiany wszystkich rozwadniających potencjalnych akcji zwykłych na akcje zwykłe
  - o antyrozwadniające potencjalne akcje zwykłe należy wyłączyć z powyższego wyliczenia.

#### **Pozostałe pasywa**

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

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

#### **Podatek dochodowy bieżący**

Podatek dochodowy bieżący ustalany jest zgodnie z obowiązującym prawem podatkowym.

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

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

#### **Podatek dochodowy odroczony**

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

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

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

### **III.2. ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ORAZ DZIAŁANIA ZABEZPIECZAJĄCE**

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

**Ryzyko stopy procentowej**

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

**Ryzyko płynności**

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

**Ryzyko kredytowe**

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

**III.3. WAŻNE OSZACOWANIA I OSĄDY KSIĘGOWE**

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

**Odroczony podatek dochodowy**

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

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

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

**Amortyzacja**

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

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

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

### **Rezerwy**

Grupa dokonuje szacunków na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

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

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

## **IV DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

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

#### **ZABEZPIECZENIA DO UMOWY LEASINGU ZWROTNEGO NIERUCHOMOŚCI**

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

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

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

**Spełnienie się warunków wejścia w życie Aneksu do umowy leasingu zwrotnego nieruchomości położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44**

Jednym z warunków wejścia w życie Aneksu było ustanowienie na rzecz Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. („Bank BPS”) kaucji środków pieniężnych na rachunku Banku BPS w wysokości 3.000.000 zł. Emitent informuje, że w dniu 23.04.2018 r. powziął wiadomość o zawarciu pomiędzy SWDN a Bankiem BPS umowy kaucji z dnia 23.04.2018 r., na mocy której w celu zabezpieczenia wiarygodności leasingowych wynikających z Umowy leasingu, wykupionych przez Bank BPS od BPS Leasing S.A., istniejących jak i mogących powstać w przyszłości, SWDN przeniósł kwotę 3.000.000 zł („Kwota Kaucji”) na własność Banku BPS, tytułem kaucji w rozumieniu art. 102 ustawy Prawo bankowe. Bank BPS zobowiązał się zwrócić Kwotę Kaucji po uzyskaniu spłaty wiarygodności wraz z ewentualnymi odsetkami i prowizją. W przypadku częściowej spłaty wiarygodności Bank BPS może zwolnić część Kwoty Kaucji, jeżeli pozostała część w pełni zabezpiecza pozostałą do spłaty wiarygodność. W przypadku całkowitego lub częściowego zaspokojenia Banku BPS z Kwoty Kaucji w całym okresie trwania wiarygodności, SWDN zobowiązał się do niezwłocznego uzupełnienia środków na rachunku przedmiotowej kaucji. SWDN nie może odstąpić/ rozwiązać umowy kaucji przed uregulowaniem wobec Banku BPS, wszystkich zobowiązań z tytułu Umowy leasingu, pod rygorem nieważności.

**Zmiana zabezpieczeń leasingu zwrotnego nieruchomości położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44**

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Emitent”), w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 12/2018, w którym poinformował, że Umowa Zobowiązująca zdefiniowana w tym raporcie przewiduje umowne prawo odstąpienia, które uprawnia LUX MED do odstąpienia od Umowy Zobowiązującej w przypadku: (i) niezawarcia przez BPS Leasing S.A. oraz Swissmed Nieruchomości sp. z o.o. aneksu do umowy leasingu zwrotnego nieruchomości położonej w Gdańsku, przy ul. Wileńskiej 44 z dnia 29 lipca 2011 r. („Umowa leasingu”) - do której to umowy spółka Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku („SPSM”) udzieliła poręczenia za zapłatę zadłużenia spółki Swissmed Nieruchomości sp. z o.o. („SWDN”) - na mocy którego to aneksu w Umowie leasingu zostaną zmienione zabezpieczenia i dokona się ich ustanowienie/aktualizacja („Aneks”) (ii) nieprzedstawienia LUX MED Aneksu oraz zaświadczenia Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. („Bank BPS”), określonego w Umowie Zobowiązującej, w terminie do dnia 27 kwietnia 2018r., informuje, że w dniu 19.04.2018 r. powziął wiadomość, że spółka zależna od Emitenta – SWDN, w celu zwolnienia z w/w poręczenia udzielonego przez SPSM, w dniu 19.04.2018 r. zawarła Aneks z BPS Leasing S.A. Emitent w raporcie bieżącym nr 23/2011 poinformował o zawarciu Umowy leasingu i wartości przedmiotu leasingu wynoszącej 54.140.074,00 zł netto. Na mocy Aneksu do Umowy leasingu zostały wprowadzone zabezpieczenia na rzecz Banku BPS obejmujące przede wszystkim: (a) poręczenie wg prawa cywilnego Swissmed Centrum Zdrowia S.A., (b) poręczenie wg prawa cywilnego podmiotów powiązanych, należących do Grupy Kapitałowej Swissmed, które wynajmują powierzchnię nieruchomości stanowiącą przedmiot Umowy leasingu wraz z oświadczeniami poręczycieli o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 kpc, (c) cesja wiarygodności ustanowiona przez Emitenta z kontraktów z NFZ (umowa na leczenie szpitalne, umowa na rehabilitację), (d) kaucja środków pieniężnych na rachunku Banku BPS w wysokości 3.000.000 zł, (e) trzy weksle in blanco wraz deklaracją wekslową wystawione przez SWDN indosowane na Bank BPS, (f) oświadczenia SWDN oraz Emitenta o poddaniu się egzekucji w formie aktu notarialnego na podstawie art. 777 § 1 kpc. Ponadto na rzecz BPS Leasing S.A. zostało ustanowione zabezpieczenie w postaci weksła in blanco wystawionego przez SWDN wraz deklaracją wekslową. Zgodnie z Aneksem Bank BPS zwolni SPSM ze wszelkich zabezpieczeń i poręczeń ustanowionych przez SPSM, po łącznym spełnieniu następujących warunków: (i) skutecznym zawarciu umowy kupna/sprzedaży akcji Swissmed Prywatny Serwis Medyczny Spółka Akcyjna należących do Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na rzecz Lux Med Sp. z o.o., (ii) wpłacie na rachunek wydzielony Banku BPS kwoty 3.000.000,00 zł (iii) zawarciu aneksu do Umowy leasingu wprowadzającego m.in.

zmiany zabezpieczenia i ustanowienie / aktualizację zabezpieczeń. Warunkami wejścia w życie Aneksu są: (a) ustanowienie/aktualizacja zabezpieczeń, o których mowa w Aneksie, (b) przedłożenie umowy sprzedaży przez Emitenta akcji SPSM na rzecz LUX MED, oraz aneksu do umowy najmu zawartej pomiędzy SWDN, a American Heart of Poland S.A. wprowadzającego zmniejszenie powierzchni najmu, a następnie rozwiązanie tej umowy najmu za odszkodowaniem, (c) przedłożenie dokumentów potwierdzających najem powierzchni przez podmioty wymienione w Aneksie, (d) wpłata prowizji z tytułu zmiany ustanowionego na rzecz Banku zabezpieczenia oraz innych warunków, a także z tytułu sporządzenia Aneksu, (e) akceptacja treści Aneksu przez Bank BPS.

Emitent informuje, że w związku z Aneksem, w dniu 19.04.2018 r. została zawarta pomiędzy Emitentem a Bankiem BPS umowa poręczenia, na mocy której Emitent poręczył za zobowiązania SWDN wynikające z Umowy leasingu, które stanowią wierzytelności leasingowe wykupione przez Bank BPS od BPS Leasing S.A. Poręczenie obejmuje zobowiązania SWDN istniejące w chwili udzielenia poręczenia, jak i mogące powstać w przyszłości z tytułu Umowy leasingu na wypadek, gdyby SWDN nie wykonał tych zobowiązań w terminie. Poręczenie wygasa w chwili spłaty długu z odsetkami, prowizją i innymi należnościami Banku BPS. Emitent informuje, że w związku z Aneksem w dniu 19.04.2018 r. zostały zawarte pomiędzy Bankiem BPS a Emitentem umowy przelewu wierzytelności na mocy których, w celu zabezpieczenia wierzytelności leasingowych, wynikających z Umowy leasingu, wykupionych przez Bank BPS od BPS Leasing S.A., Emitent dokonał na rzecz Banku BPS nieodwołalnego przelewu wierzytelności przysługujących mu w stosunku do Narodowego Funduszu Zdrowia – Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku („POW-NFZ”) z tytułu umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – rehabilitacja lecznicza oraz umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne. W przypadku całkowitej spłaty długu z tytułu Umowy leasingu, umowy przelewu wierzytelności ulegają rozwiązaniu, a Bank BPS przenosi zwrotnie wierzytelności stanowiące przedmiot niniejszych umów przelewu wierzytelności. W przypadku niespłacenia całości lub części należności przez SWDN w terminie oznaczonym w Umowie leasingu, Bank BPS jest uprawniony według własnego wyboru: (1) do zaliczenia na spłatę długu wszystkich kwot wpłaconych przez POW-NFZ, aż do całkowitego pokrycia roszczeń, (2) do dochodzenia swoich roszczeń z majątku SWDN, (3) do dochodzenia swoich roszczeń jednocześnie od SWDN i od POW-NFZ do wysokości dokonanego przelewu. Emitent nie może odstąpić od niniejszych umów przed dokonaniem całkowitej spłaty wierzytelności leasingowych przysługujących Bankowi BPS. Ponadto Emitent informuje, że w dniu 19.04.2018 r. powziął wiadomość o zawarciu w dniu 19.04.2018 r. umowy poręczenia pomiędzy Bankiem BPS a podmiotem zależnym od Emitenta – Fundacją Promedicine z siedzibą w Gdańsku („Fundacja”), na mocy której Fundacja poręczyła za zobowiązania SWDN wynikające z Umowy leasingu, które stanowią wierzytelności leasingowe wykupione przez Bank BPS od BPS Leasing S.A. Poręczenie obejmuje zobowiązania SWDN istniejące w chwili udzielenia poręczenia, jak i mogące powstać w przyszłości z tytułu Umowy leasingu na wypadek, gdyby SWDN nie wykonał tych zobowiązań w terminie. Poręczenie obejmuje okres, w jakim Fundacja będzie wynajmować powierzchnię nieruchomości, stanowiącej budynek szpitala, położony w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44. Poręczenie wygasa w chwili zakończenia okresu najmu nieruchomości, o której mowa w zdaniu poprzedzającym. Emitent informuje, że w dniu 19.04.2018 r. powziął wiadomość, że spółka zależna od Emitenta – SWDN, w dniu 19.04.2018 r. złożyła do dyspozycji BPS Leasing S.A. trzy weksle in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową, które to weksle BPS Leasing S.A. ma prawo wypełnić w każdym czasie (do chwili spłaty wszelkich zobowiązań) na sumę odpowiadającą zadłużeniu SWDN wobec BPS Leasing S.A., wynikającemu z Umowy leasingu, w tym również na sumę odpowiadającą odszkodowaniu wynikającemu z rozwiązania lub wygaśnięcia umowy przed terminem, na który została zawarta. Powyższe trzy weksle zostały indosowane na Bank BPS. Emitent informuje, że w dniu 19.04.2018 r. powziął wiadomość, że spółka zależna od Emitenta – SWDN, w dniu 19.04.2018 r., poza w/w trzema wekslami, złożyła do dyspozycji BPS Leasing S.A. jeden weksel in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową, który to weksel BPS Leasing S.A. ma prawo wypełnić w każdym czasie (do chwili spłaty wszelkich zobowiązań) na sumę odpowiadającą zadłużeniu SWDN wobec BPS Leasing S.A., wynikającemu z Umowy leasingu, w tym również na sumę



odpowiadającą odszkodowaniu wynikającemu z rozwiązania lub wygaśnięcia umowy przed terminem, na który została zawarta.

Emitent informuje, że w dniu 19.04.2018 r. Emitent oraz podmiot od niego zależny – Fundacja, złożyły oświadczenia o poddaniu się egzekucji, w trybie art. 777 § 1 pkt 5 kpc, co do obowiązku zapłaty wszelkich należności pieniężnych, wynikających z udzielonego poręczenia obejmującego poręczenie sum pieniężnych w zakresie wszystkich wierzytelności leasingowych, wynikających z Umowy leasingu, nabytych przez Bank BPS od BPS Leasing S.A. do kwoty 53.224.781 zł na rzecz Banku BPS. Bank BPS może wystąpić o nadanie klauzuli wykonalności tym aktom notarialnym w terminie do dnia 10.01.2028 r. W dniu 19.04.2018 r. Emitent powziął również wiadomość, że w dniu 19.04.2018 r. oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożyła także spółka od niego zależna – SWDN. Oświadczenie zostało złożone w trybie art. 777 § 1 pkt 5 kpc, co do obowiązku zapłaty przez SWDN sum pieniężnych w zakresie wszystkich wierzytelności leasingowych, wynikających z Umowy leasingu, nabytych przez Bank BPS od BPS Leasing S.A. do kwoty 53.224.781 zł na rzecz Banku BPS. Bank BPS może wystąpić o nadanie klauzuli wykonalności temu aktowi notarialnemu w terminie do dnia 10.01.2028 r.

#### **ZASTAW REJESTROWY NA URZĄDZENIACH MEDYCZNYCH**

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

#### **ZOBOWIĄZANIE WARUNKOWE**

##### ***Swissmed Centrum Zdrowia S.A.***

Wartość zobowiązań toczących się przed sądem wynosi łącznie 3.531 tys. PLN, w tym jedno istotne postępowanie o wartości 2.092 tys. PLN.

Największe postępowanie przeciwko Emitentowi, w ramach grupy zobowiązań, toczy się przed Sądem Okręgowym w Gdańsku z powództwa osoby fizycznej w związku z wykonanym zabiegiem operacyjnym. Wartość przedmiotu sporu wynosi 2.092 tys. PLN. Spółka otrzymała pozew w dniu 21 stycznia 2014 roku i wniosła o oddalenie powództwa w całości. Zdaniem pozwanej roszczenia są bezzasadne, gdyż zabieg oraz leczenie powoda były przeprowadzone zgodnie ze wskazaniami aktualnej wiedzy medycznej, dostępnymi personelowi pozwanej metodami i środkami zapobiegania, rozpoznawania i leczenia chorób oraz z najwyższą starannością. Ponadto w dniu zdarzeń będących podstawą roszczeń, Spółka posiadała polisy ubezpieczeniowe, obejmujące swoim zakresem przedmiot tych postępowań. Spółka oczekuje pozytywnego zakończenia spraw i uważa, że w związku z tym możliwość wystąpienia wypływu środków pieniężnych jest znikoma, choć nie może zagwarantować ich wyniku. Obecnie w sprawie prowadzone jest postępowanie dowodowe.

#### **IV.2. WSKAZANIE CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE**

##### **Umowa o prace projektowe – Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjne.**

W dniu 06 maja 2016 r., pomiędzy spółką zależną Swissmed Opieka sp. z o.o. w Gdańsku („Inwestor”), a Edwardem Zakrzewskim prowadzącym działalność gospodarczą w Gdyni pod nazwą Pracownia Projektowa 'ARCO' („Wykonawca”) zawarto umowę o prace projektowe Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjnego. Przedmiot Umowy obejmuje: (a) opracowanie dokumentacji przedprojektowej i projektowej dla Centrum Opiekuńczo - Rehabilitacyjnego w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 46 („COR”), (b) reprezentowanie Inwestora przed urzędami i instytucjami we wszystkich sprawach związanych z wykonaniem Umowy, włącznie z uzyskaniem decyzji o pozwoleniu na budowę COR, oraz (c) nadzór

autorski. W ramach Umowy Wykonawca przeniesie na Inwestora również majątkowe prawa autorskie do dzieła, jakie zostanie wykonane na podstawie Umowy. COR ma składać się, co najmniej z domu pomocy społecznej przeznaczonego dla min. 40 (czterdziestu) osób przewlekle somatycznie chorych, centrum rehabilitacyjno-pobytowego o charakterze dziennym i stacjonarnym promującego usługi aktywności fizycznej seniorów, zakładu opiekuńczo – leczniczego przystosowanego do kontraktowania z Narodowym Funduszem Zdrowia na potrzeby mieszkańców Gdańska, oddziału szpitalnego zabezpieczającego kompleks usług rehabilitacyjno – pobytowych, poradni podstawowej opieki zdrowotnej ukierunkowanej na opiekę geriatryczną i rehabilitację oraz przedszkola niepublicznego z co najmniej dwoma oddziałami w tym z oddziałem sprofilowanym na rehabilitację dzieci, a także pomieszczenia o powierzchni około 50 m<sup>2</sup> (pięćdziesiąt metrów kwadratowych), przeznaczonego na inne cele społeczne nie wymienione wyżej. Szacowana powierzchnia COR ma wynieść ok. 23.000 m<sup>2</sup>. Ostatni z etapów przedmiotu Umowy (z wyłączeniem nadzorów autorskich) w postaci projektów powykonawczych powinien zostać zrealizowany w terminie do dnia 30.10.2016 r. Łączna wartość przedmiotu Umowy wynosi 1.715 tys. zł netto, co odpowiada wartości brutto w wysokości 2.109 tys. zł. W zakresie kar umownych Umowa przewiduje, iż za opóźnienie w przekazaniu Inwestorowi określonego etapu przedmiotu Umowy, Wykonawca zapłaci Inwestorowi karę umowną w wysokości 0,1% wynagrodzenia umownego odnoszącego się do etapu przedmiotu Umowy, którego opóźnienie dotyczy, za każdy dzień opóźnienia w terminowej realizacji przez Wykonawcę tego obowiązku. A zatem podstawę do obliczenia kary umownej mogą stanowić następujące kwoty: (a) 271.200 zł, (b) 707.800 zł, (c) 98.500, (d) 49.000, (e) 539.500 zł. Wysokość tej kary umownej obowiązuje przez pierwszych 10 dni opóźnienia, a od 11 dnia wysokość tej kary wynosi 0,2%. Ponadto Wykonawca zapłaci Inwestorowi karę umową za opóźnienie w usunięciu wad, usterek przedmiotu Umowy w wysokości 0,2% łącznej wartości przedmiotu Umowy, za każdy dzień opóźnienia. Pozostałe postanowienia Umowy nie zawierają zapisów dotyczących kar umownych, których maksymalna wysokość mogłaby przekroczyć równowartość co najmniej 10% wartości Umowy lub co najmniej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 200.000 euro. Strony zastrzegły sobie prawo do dochodzenia odszkodowania uzupełniającego na zasadach ogólnych przekraczającego wysokość kar umownych do pełnej wysokości szkody.

#### **Zawarcie przez Emitenta umowy o współpracy z LUX MED**

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Emitent”, „Spółka”), informuje, że w dniu 17.04.2018 r. zawarta została pomiędzy LUX MED sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („LUX MED”, „Partner”), a Emitentem umowa o współpracy („Umowa”), której głównym celem jest wsparcie przez Partnera rozwoju Szpitala Swissmed zlokalizowanego w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44 („Szpital Swissmed”), poprzez działania szczegółowo opisane w Umowie, których obszar odnosi się do działań o charakterze: informacyjnym, marketingowym, analitycznym, szkoleniowym, edukacyjnym, standaryzacyjnym, a także działań w zakresie wsparcia, współdziałania w zakresie sprzedaży komercyjnych usług oferowanych w Szpitalu Swissmed, w ramach wspólnie ustalanych przez Spółkę i Partnera budżetów finansowych takich przedsięwzięć. Umowa została zawarta na czas określony do dnia 31.07.2021 r. i może zostać wypowiedziana wyłącznie z ważnych powodów, w szczególności w przypadku gdy Partner złoży oświadczenie, iż nie korzysta z prawa pierwszeństwa nabycia akcji Spółki przewidzianego w umowie zawartej przez Partnera i Pana Bruno Hangartnera, o której Emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 16/2018, i zrzeknie się przysługującego mu w związku z daną sprzedażą prawa pierwszeństwa i jednocześnie Pan Bruno Hangartner dokona sprzedaży posiadanych przez siebie akcji Spółki.

#### **Cesja kontraktu z NFZ w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej.**

W dniu 27.04.2018 r. została zawarta pomiędzy Cesjonariuszem a American Heart of Poland S.A. z siedzibą w Ustroniu („Cedent”) umowa przelewu wierzytelności i przejęcia długu („Umowa Cesji”), na mocy której Cedent bezwarunkowo przelał na rzecz Cesjonariusza wszelkie wierzytelności i prawa z nimi związane wynikające z umowy nr 11/001805/AOS/16/18 o udzielanie świadczeń opieki

zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna, zawartej pomiędzy Cedentem a Narodowym Funduszem Zdrowia – Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku („Oddział Funduszu”), („Umowa AOS”) odnoszące się do okresu rozliczeniowego od dnia 01.06.2018 r. do dnia 30.06.2018 r. Ponadto Cedent przekazał a Cesjonariusz przejął wszelkie zobowiązania z Umowy AOS. Przedmiotem Umowy AOS jest udzielanie przez świadczeniodawcę świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna w zakresie kardiologii. Umowa AOS została zawarta na okres od dnia 02.11.2016 r. do dnia 30.06.2018 r., a kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 30.06.2018 r. wynosi maksymalnie 150.315,56 zł. Wartość Umowy AOS w okresie rozliczeniowym od 01.06.2018 r. do dnia 30.06.2018 r. przypadającym na Cesjonariusza wynosi 25.055,56 zł. Umowa Cesji wchodzi w życie z dniem 01.06.2018 r., jednakże skuteczność przeniesienia praw i obowiązków wynikających z Umowy ASO uzależniona jest od pisemnej zgody Dyrektora Oddziału Funduszu, co wynika z przepisów prawa. W związku z powyższym Cedent oraz Cesjonariusz w dniu 27.04.2018 r. złożyli wspólny wniosek o wyrażenie przez Dyrektora Oddziału Funduszu zgody na przeniesienie w/w praw i obowiązków wynikających z Umowy AOS.

#### **Zmiana Kontraktu z NFZ w zakresie leczenia szpitalnego - I półrocze 2018 r.**

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Świadczeniodawca”, „Emitent”) informuje o doręczeniu Emitentowi w dniu 10.05.2018 r. aneksu z dnia 20.04.2018 r. do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne z dnia 29.09.2017 r. („AneksSZP”), zawartego pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku („Oddział Funduszu”). Na mocy AneksuSZP strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 30.06.2018 r. wynosi maksymalnie 485.091 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 304.911 zł.

#### **Zgoda Dyrektora POW NFZ na cesję kontraktu w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej**

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Cesjonariusz”, „Emitent”) informuje, że w dniu 30.05.2018 r. powziął wiadomość o wyrażeniu przez Dyrektora Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia („Dyrektor POW NFZ”) zgody na przeniesienie z American Heart of Poland S.A. z siedzibą w Ustroniu („Cedent”) na rzecz Cesjonariusza praw i obowiązków wynikających z umowy nr 11/001805/AOS/16/18 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna, zawartej pomiędzy Cedentem a Narodowym Funduszem Zdrowia – Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku („Oddział Funduszu”), odnoszących się do okresu rozliczeniowego od dnia 01.06.2018 r. do dnia 30.06.2018 r. („Umowa AOS”). Przedmiotem Umowy AOS jest udzielanie przez świadczeniodawcę świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna w zakresie kardiologii. Emitent w raporcie bieżącym nr 22/2018 poinformował, że w dniu 27.04.2018 r. została zawarta pomiędzy Cesjonariuszem a Cedentem umowa przelewu wierzytelności i przejęcia długu („Umowa Cesji”), na mocy której Cedent bezwarunkowo przelał na rzecz Cesjonariusza wszelkie wierzytelności i prawa z nimi związane wynikające z Umowy AOS oraz Cesjonariusz przejął wszelkie zobowiązania z Umowy AOS. Emitent poinformował również, że skuteczność przeniesienia praw i obowiązków wynikających z Umowy ASO uzależniona jest od pisemnej zgody Dyrektora POW NFZ, co wynika z przepisów prawa. Wyrażenie tego rodzaju zgody oznacza, że Umowa Cesji jest skuteczna, a Emitent będzie realizował Umowę AOS od dnia 01.06.2018 r.

#### **Kontrakt z NFZ w zakresie rehabilitacji leczniczej - rok 2018.**

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Świadczeniodawca”, „Emitent”) informuje o doręczeniu Emitentowi w dniu 25.06.2018 r. aneksu z dnia 11.06.2018 r. do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju – rehabilitacja lecznicza („AneksREH”), zawartego



między Świadczeniodawcą, a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy AneksuREH strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy, o której zawarciu Emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 16/2017 z dnia 20.10.2017 r., w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 428.959,60 zł. Pozostałe postanowienia AneksuREH nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów.

#### **IV.3. WSKAZANIE KWOTY I RODZAJU POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ**

Zgodnie z aneksem nr 2 Aneks do umowy zobowiązującej do sprzedaży akcji w spółce Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. opisanego w punkcie IV.19 niniejszego raportu w przychodach finansowych uwzględniono kwotę 700 tys. PLN z tytułu rozliczeń dotyczących zbycia akcji spółki Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

#### **IV.4. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W PREZENTOWANYM OKRESIE**

W działalności Grupy Swissmed nie występuje cykliczność ani sezonowość.

#### **IV.5. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU**

W okresie, którego dotyczy raport brak jest odpisów aktualizujących wartość zapasów.

#### **IV.6. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW**

W okresie, którego dotyczy raport brak jest odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów.

#### **IV.7. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW**

W okresie, którego dotyczy raport wykorzystano rezerwy w kwocie 58 tys. zł, w sprawozdaniu z sytuacji finansowej wykazano rezerwy krótkoterminowe w wysokości 337 tys. zł.

#### **IV.8. INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO**

W okresie, którego dotyczy raport utworzono aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 463 tys. zł oraz rezerwę na podatek odroczony w wysokości 303 tys. zł.

**IV.9. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH**

W okresie, którego dotyczy raport nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

**IV.10. INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH**

W okresie, którego dotyczy raport nie zaciągnięto żadnego istotnego zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

**IV.11. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH**

W okresie, którego dotyczy raport nie nastąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

**IV.12. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW**

Nie wystąpiły.

**IV.13. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI, NIEZALEŻNIE OD TEGO, CZY TE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SĄ UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ CZY W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA (KOSZCIE ZAMORTYZOWANYM)**

Nie nastąpiły zmiany w sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).

**IV.14. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO**

Nie dotyczy.

**IV.15. W PRZYPADKU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ - INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA**

Nie nastąpiły żadne zmiany.

**IV.16. INFORMACJĘ DOTYCZĄCĄ ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW**

Nie nastąpiły żadne zmiany.

**IV.17. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

W okresie, którego dotyczy raport nie dokonano emisji, wykupu bądź spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

#### **IV.18. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRIWILEJOWANE**

W okresie od 01.04.2018 do 30.06.2018 roku jednostka dominująca Grupy nie wypłaciła, ani nie zadeklarowała, że wypłaci dywidendę.

#### **IV.19. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE NASTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA**

##### **Aneks do umowy zobowiązującej do sprzedaży akcji w spółce Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.**

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ("Sprzedający", "Emitent") informuje, o doręczeniu Emitentowi w dniu 23 lipca 2018 r. aneksu z dnia 29.06.2018 r. zawartego pomiędzy Sprzedającym a spółką Lux Med Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („LuxMed”, „Kupujący”) („Aneks”) do umowy zobowiązującej do sprzedaży akcji z dnia 29.03.2018 r., o której zawarciu Emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 12/2018 („Umowa Zobowiązująca”). Zgodnie z Umową Zobowiązującą Cena Odroczonej w wysokości 2.000.000 zł, stanowiąca część Ceny Bazowej, miała zostać zapłacona po skutecznym zawarciu pomiędzy Sprzedającym, spółką Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. (obecnie: LUXMED Trójmiasto S.A.) („Spółka”) a Narodowym Funduszem Zdrowia („NFZ”) umów cesji („Umowy Cesji POZ”) na mocy których prawa i obowiązki wynikające z umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna, zawartych pomiędzy Emitentem a NFZ („Umowy POZ”) zostaną przeniesione na Spółkę. W Umowie Zobowiązującej strony postanowiły, że w przypadku, gdy w terminie trzech miesięcy od Dnia Zamknięcia (tj. od dnia 30.03.2018 r.) nie zostaną skutecznie zawarte Umowy Cesji POZ, Cena Bazowa ulega obniżeniu o kwotę równą Cenie Odroczonej. Zważywszy, że pomimo podejmowanych przez Sprzedającego, Spółkę oraz Kupującego czynności ani nie zostały przeniesione ze Sprzedającego na Spółkę Umowy POZ ani nie zostały zawarte Umowy Cesji POZ, zgodnie z postanowieniami Umowy Zobowiązującej, strony na mocy Aneksu postanowiły, że Cena Odroczonej oznacza kwotę nie większą niż 1.400.000 zł, a wysokość połowy tej kwoty uzależniona jest od ilości deklaracji wyboru Spółki jako świadczeniodawcy udzielającego świadczeń z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej, złożonych przez pacjentów do dnia 31.03.2019 r., według zasad określonych w Aneksie („Kwota Zmienna”). Po tym terminie nastąpi kalkulacja Kwoty Zmiennej. Natomiast pozostała część Ceny Odroczonej w wysokości 700.000 zł płaćta jest bezwarunkowo. Zawarcie Aneksu oznacza, że cena sprzedaży akcji Spółki jest niższa o kwotę 700.000 zł oraz ewentualnie o kwotę różnicy pomiędzy kwotą 700.000 zł a Kwotą Zmienną.

##### **Rozwiązanie kontraktu z NFZ w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej.**

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Świadczeniodawca”, "Emitent") informuje o doręczeniu Emitentowi w dniu 05.07.2018 r. porozumienia z dnia 20.06.2018 r. zawartego pomiędzy Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"), a Świadczeniodawcą w przedmiocie rozwiązania umowy za porozumieniem stron. Na mocy porozumienia strony postanowiły o rozwiązaniu z dniem 02.07.2018 r. umowy o udzielanie świadczeń gwarantowanych w rodzaju podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie świadczeń lekarza poz, pielęgniarski poz i położnej poz („Umowa POZ”). Przedmiot Umowy POZ stanowiły świadczenia lekarza poz, pielęgniarski poz i położnej poz. Umowa POZ zawarta była na czas nieoznaczony. Przyczyną zawarcia przez Emitenta w/w porozumienia jest okoliczność, że nie doszło do skutecznego zawarcia pomiędzy Emitentem, spółką LUXMED Trójmiasto S.A. (wcześniej: Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.) („Spółka”), a Oddziałem Funduszu umowy cesji praw i obowiązków z

Umowy POZ, co przewidywała umowa zobowiązująca do sprzedaży akcji w Spółce, o której zawarciu Emitent poinformował w raporcie bieżącym 12/2018.

#### **Kontrakt z NFZ w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz zmiana kontraktu z NFZ w zakresie leczenia szpitalnego**

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ("Świadczeniodawca", "Emitent") informuje o doręczeniu Emitentowi w dniu 11.07.2018 r.: (a) umowy z dnia 04.07.2018 r. o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna, zawartej pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"), („UmowaAOS”) (b) aneksu z dnia 27.06.2018 r. zawartego pomiędzy Świadczeniodawcą a Oddziałem Funduszu („Aneks1”) do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne z dnia 29.09.2017 r. („UmowaSZP”), oraz (c) aneksu z dnia 02.07.2018 r. zawartego pomiędzy Świadczeniodawcą a Oddziałem Funduszu („Aneks2”) do UmowySZP. Przedmiotem UmowyAOS jest udzielanie przez Świadczeniodawcę świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna w zakresie kardiologii. UmowaAOS została zawarta na okres od dnia 01.06.2018 r. do dnia 31.12.2018 r., a kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji tej umowy w okresie od dnia 01.06.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 99.013,34 zł. Treść UmowyAOS nie odbiega od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów. Na mocy Aneksu1 strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji UmowySZP w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 665.271 zł, natomiast na podstawie Aneksu2 strony ponownie zmieniły w/w kwotę i ustaliły, że wynosi ona maksymalnie 1.166.183,10 zł. Przed zawarciem Aneksu1 i Aneksu2 kwota UmowySZP w okresie od 01.01.2018 r. do 30.06.2018 r. wynosiła maksymalnie 485.091 zł.

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

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

#### **IV.21. OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA,**

W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK, UZYSKANIA LUB UTRATY KONTROLI NAD JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI ORAZ INWESTYCJAMI DŁUGOTERMINOWYMI, A TAKŻE PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI LUB ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI ORAZ WSKAZANIE JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI, A W PRZYPADKU EMITENTA BĘDĄCEGO JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ, KTÓRY NA PODSTAWIE OBOWIĄZUJĄCYCH GO PRZEPISÓW NIE MA OBOWIĄZKU LUB MOŻE NIE SPORZĄDZAĆ SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – DODATKOWO WSKAZANIE PRZYCZYNY I PODSTAWY PRAWNEJ BRAKU KONSOLIDACJI

W okresie, którego dotyczy raport nie dokonano żadnych zmian w organizacji grupy kapitałowej Emitenta. Opis organizacji grupy kapitałowej wraz z opisem jednostek zależnych został zawarty w punkcie II (Informacje Podstawowe).

#### **IV.22. WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ**

W okresie od 01.04.2018 do 30.06.2018 nie nastąpiły żadne zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A..

Do dnia 29 marca 2018 roku w skład Grupy Kapitałowej wchodził także Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A (obecnie Lux Med Trójmiasto S.A.).

#### IV.23. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Zarząd Spółki nie publikował wcześniej prognoz wyników na okres trwający od 01.04.2018 do 30.06.2018.

#### IV.24. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO

WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO

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

POSIADACZ AKCJI	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	LICZBA GŁOSÓW NA WZA	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZA
<b>OGÓŁEM</b>	<b>6 118 223</b>	<b>100,00%</b>	<b>6 118 223</b>	<b>100,00%</b>
Hangartner Bruno	3 389 049	55,39%	3 389 049	55,39%
pozostali	2 729 174	44,61%	2 729 174	44,61%

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

#### IV.25. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIENÍ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO, ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB

P. Roman Walasiński, Prezes Zarządu jednostki dominującej na dzień przekazywania niniejszego raportu posiada 100.037 akcji jednostki dominującej, o łącznej wartości nominalnej 1.000.370 zł. W okresie od przekazania poprzedniego raportu rocznego stan posiadania akcji nie zmienił się.

P. Bruno Hangartner, Przewodniczący Rady Nadzorczej jednostki dominującej, na dzień przekazywania niniejszego raportu posiada 3.389.049 akcji jednostki dominującej, o łącznej wartości nominalnej 33.890.490 zł. W okresie od przekazania poprzedniego raportu rocznego stan pośredniego posiadania akcji nie zmienił się.

P. Anna Litwic – prokurent, na dzień przekazania niniejszego raportu posiada 51.400 akcji jednostki dominującej, o łącznej wartości nominalnej 514.000 zł. W okresie od przekazania poprzedniego raportu rocznego stan posiadania akcji nie zmienił się.

P. Barbara Ratnicka-Kiczka, Członek Rady Nadzorczej jednostki dominującej, na dzień przekazania niniejszego raportu posiada 3.088 akcji jednostki dominującej, o łącznej wartości nominalnej 30.880 zł. W okresie od przekazania poprzedniego raportu rocznego stan posiadania akcji nie zmienił się.

**IV.26. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI ZOSTAŁY ZAWARTE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE, WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI, PRZY CZYM INFORMACJE DOTYCZĄCE POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI MOGĄ BYĆ ZGRUPOWANE WEDŁUG RODZAJU, Z WYJĄTKIEM PRZYPADKU, GDY INFORMACJE NA TEMAT POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI SĄ NIEZBĘDNE DO ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA**

Emitent nie zawarł z podmiotami powiązаныmi transakcji innych niż rynkowe w okresie 01.04.2018 do 30.06.2018 roku.

**IV.27. WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITROWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEGO JEDNOSTKI ZALEŻNEJ, ZE WSKAZANIEM PRZEDMIOTU POSTĘPOWANIA, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA, STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA ORAZ STANOWISKA EMITENTA**

Wartość zobowiązań toczących się przed sądem wynosi łącznie 3.531 tys. PLN, w tym jedno istotne postępowanie o wartości 2.092 tys. PLN.

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

**IV.28. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI - ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI JEST ZNACZĄCA, Z OKREŚLENIEM:**

- A) NAZWY (FIRMY) PODMIOTU, KTÓREMU ZOSTAŁY UDZIELONE PORĘCZENIA LUB GWARANCJE,
- B) ŁĄCZNEJ KWOTY KREDYTÓW LUB POŻYCZEK, KTÓRA W CAŁOŚCI LUB W OKREŚLONEJ CZĘŚCI ZOSTAŁA ODPOWIEDNIO PORĘCZONA LUB GWARANTOWANA,
- C) OKRESU, NA JAKI ZOSTAŁY UDZIELONE PORĘCZENIA LUB GWARANCJE,
- D) WARUNKÓW FINANSOWYCH, NA JAKICH ZOSTAŁY UDZIELONE PORĘCZENIA LUB GWARANCJE, Z OKREŚLENIEM WYNAGRODZENIA EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ ZA UDZIELENIE PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI,
- E) CHARAKTERU POWIĄZAŃ ISTNIEJĄCYCH POMIĘDZY EMITENTEM A PODMIOTEM, KTÓRY ZACIĄGNAŁ KREDYTY LUB POŻYCZKI;



W okresie, którego dotyczy raport Swissmed Centrum Zdrowia S.A. ani żadna z jednostek zależnych nie udzieliła żadnych poręczeń kredytu, pożyczki, ani nie udzieliły żadnych gwarancji. Wcześniejsze poręczenia i gwarancje zostały opisane w raporcie rocznym za okres od 01.04.2017 do 31.03.2018.

#### IV.29. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA

Informacje poniżej przedstawiają dane porównywalne bez uwzględnienia danych Spółki Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. (obecnie Lux Med Trójmiasto S.A.).

##### Przychody

W analizowanym okresie przychody ogółem Grupy Kapitałowej Swissmed wyniosły 4.967 tys. zł i prezentowały się na nieco niższym poziomie jak w I kwartale 2017 roku (spadek w przychodach ogółem -9,3%). Znaczny wpływ miały na to przychody z NFZ, które uległy zmniejszeniu o 69,3%.

przychody ze sprzedaży usług:	01.04.2018- 30.06.2018	01.04.2017- 30.06.2017	dynamika	udział
NFZ	734	2 387	-69,3%	14,8%
pacjent prywatny	2 980	2 468	20,7%	60,0%
<b>przychody medyczne</b>	<b>3 714</b>	<b>4 855</b>	<b>-23,5%</b>	<b>74,8%</b>
pozostałe przychody	1 253	621	101,8%	25,2%
<b>RAZEM</b>	<b>4 967</b>	<b>5 476</b>	<b>-9,3%</b>	<b>100,0%</b>

Poziom usług na rzecz pacjentów prywatnych prezentował się na poziomie wyższym od poziomu w I kwartale roku poprzedniego (+20,7%).

W zakresie leczenia otwartego, w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim nastąpił znaczny wzrost świadczonych usług (+40,3%). Z kolei w leczeniu zamkniętym obserwujemy spadek, gdzie dynamika wyniosła -37,4%.

Wobec jednego z kontrahentów (Narodowy Fundusz Zdrowia) Spółka realizuje przychody powyżej 10% przychodów ze sprzedaży ogółem. Przychody względem NFZ wyniosły 734 tys. zł za okres 01.04.2018-30.06.2018 i 2.387 tys. zł za okres 01.04.2017-30.06.2017.

przychody ze sprzedaży usług medycznych:	01.04.2018- 30.06.2018	01.04.2017- 30.06.2017	dynamika	udział
leczenie otwarte	1 222	871	40,3%	32,9%
<i>liczba procedur</i>	3 636	3 665	-0,8%	
leczenie zamknięte	2 492	3 984	-37,4%	67,1%
<i>liczba procedur</i>	528	788	-33,0%	
<b>przychody z usług medycznych</b>	<b>3 714</b>	<b>4 855</b>	<b>-23,5%</b>	
<i>średnia cena procedury l. Otwartego</i>	<i>336,1 zł</i>	<i>237,7 zł</i>		
<i>średnia cena procedury l. Zamkniętego</i>	<i>4 719,7 zł</i>	<i>5 055,8 zł</i>		

**Koszty**

Spadkowi uległy koszty działalności operacyjnej (-3,4%). Największe różnice odnotowano w kosztach materiałów i energii, kosztach usług obcych i wynagrodzeń.

koszty działalności operacyjnej:	01.04.2018- 30.06.2018	01.04.2017- 30.06.2017	dynamika	udział
amortyzacja	516	527	-2,1%	9,2%
materiały i energia w tym:	943	1 580	-40,3%	16,8%
<i>materiały medyczne</i>	724	1 248	-42,0%	12,9%
usługi obce w tym:	2 574	2 325	10,7%	45,8%
<i>usługi obce medyczne</i>	1 472	1 788	-17,7%	26,2%
podatki i opłaty	64	68	-5,9%	1,1%
wynagrodzenia	1 365	1 175	16,2%	24,3%
inne	164	147	11,6%	2,2%
<b>RAZEM</b>	<b>5 626</b>	<b>5 822</b>	<b>-3,4%</b>	

**Wynik**

Grupa Swissmed wygenerowała pozytywny wynik na sprzedaży brutto w wysokości 423 tys. zł, a rentowność sprzedaży brutto wyniosła 9%. Wartości te prezentują się na poziomie wyższym niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zarząd spółek z Grupy Swissmed na bieżąco monitoruje i koryguje działania dążące do poprawy rentowności Grupy.

wybrane elementy rachunku wyników	01.04.2018- 30.06.2018	01.04.2017 - 30.06.2017	zmiana
przychody	4 967	5 476	-9,3%
wynik na sprzedaży brutto	423	210	101,4%
<i>marża brutto</i>	9%	4%	-25,0%
EBIT	395	-17	
amortyzacja	516	527	
EBITDA	911	510	78,6%
<i>rentowność EBITDA</i>	18%	9%	

Zobowiązania Grupy kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na dzień 30.06.2018 r. stanowiły 68,5% sumy bilansowej, z czego długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu stanowiły 57% sumy bilansowej. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu pożyczek i leasingu wynosiły łącznie 4,3% sumy bilansowej. Zobowiązania handlowe stanowiły 5,6%. Środki pieniężne na dzień 30.06.2018 r. wynosiły 10.348 tys. zł. Zarząd monitoruje ryzyko płynności na bieżąco i jest w stałym kontakcie z wierzycielami. Grupa Swissmed wygenerowała pozytywny wynik na sprzedaży brutto w wysokości 423 tys. zł, a rentowność sprzedaży brutto wyniosła 9%, wynik EBITDA uplasował się na poziomie 911 tys. zł, co daje rentowność EBITDA w wysokości 18%. Wysoka wielkość i rentowność EBITDA zawiera ujętą w pozostałych przychodach finansowych kwotę 700 tys. PLN wynikającą z rozliczenia sprzedaży akcji Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. (obecnie Lux Med Trójmiasto S.A.).

#### **IV.30. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU**

W kolejnym kwartale 2018 roku, Spółki z Grupy Swissmed kontynuować będą proces rozwoju prowadzonej działalności operacyjnej. Działania te obejmować będą:

- Rozwój usług szpitalnych, związanych głównie z rozwojem procedur prywatnych,



- Otwarcie oddziału szpitalnego zabezpieczającego usługi rehabilitacyjno- pobytowe, gdzie oferowany jest szeroki zakres usług medycznych w zakresie internistyczno – geriatrycznym,
- Otwarcie oddziału Porodowo- Noworodkowego.

#### IV.31. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ DOTYCZĄCYCH EMITENTA

Zdarzenia zostały opisane w punkcie IV.2.

#### IV.32. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 30.06.2018

### GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

#### NOTA 1 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	30.06.2018	31.03.2018
<b>Aktywa finansowe</b>	<b>14 751</b>	<b>18 936</b>
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach nabycia	6	6
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	1 156	1 248
Należności własne wyceniane w nominale	3 241	13 692
Środki pieniężne	10 348	3 990
<b>Zobowiązania finansowe</b>	<b>38 894</b>	<b>38 813</b>
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	35 159	35 026
Zobowiązania wyceniane w nominale	3 735	3 787

#### NOTA 2 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	30.06.2018			31.03.2018		
	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
<b>Oprocentowanie stałe</b>						
<b>Oprocentowanie zmienne</b>						
Pożyczki udzielone	0	0	0	100	0	0
Kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	1 429	6 054	27 676	1 090	6 455	26 944

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto Grupy zmieniłby się o +/- 352 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald aktywów i zobowiązań finansowych takich, jak na koniec roku obrotowego). Ze względu na brak aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej zmiana stóp procentowych nie będzie skutkować na wynik / kapitały w inny sposób niż zmiana wartości przychodów i kosztów odsetkowych.

**NOTA 3 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE**

Specyfikacja	30.06.2018			31.03.2018		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
<b>Długoterminowe</b>						
<b>Krótkoterminowe</b>						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR	0	0	EUR	0	0
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 156	EUR	265	1 115

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

**NOTA 4 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 30.06.2018**

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 2 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do	Od 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	6 054	27 676	33 730
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 156	0	0	0	0	0	1 156
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	119	358	952	0	0	1 429
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 427	1 630	188	109	0	0	3 354
<b>Razem</b>	<b>2 583</b>	<b>1 749</b>	<b>546</b>	<b>1 061</b>	<b>6 054</b>	<b>27 676</b>	<b>39 669</b>

Grupa zarządza ryzykiem płynności dostosowując zapadalność aktywów do wymagalności pasywów. Wysokie saldo środków pieniężnych pokrywa z nadwyżką całość zobowiązań finansowych podlegających zapłacie w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

**SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.****NOTA 1 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII**

wyszczególnienie	30.06.2018	31.03.2018	31.03.2017
<b>Aktywa finansowe</b>	<b>32 443</b>	<b>36 880</b>	<b>32 587</b>
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach nabycia	19 825	19 825	21 467
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	402	100	1 567
Należności własne wyceniane w nominale	2 396	13 001	4 204
Środki pieniężne	9 820	3 954	5 349
<b>Zobowiązania finansowe</b>	<b>22 198</b>	<b>24 487</b>	<b>23 478</b>
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	18 294	20 671	19 909
Zobowiązania wyceniane w nominale	3 904	3 816	3 569

**NOTA 2 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ**

Specyfikacja	30.06.2018			31.03.2018		
	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
<b>Oprocentowanie stałe</b>						
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	5 367	12 000	0	5 144	15 000	0
<b>Oprocentowanie zmienne</b>						
Pożyczki udzielone	402	0	0	100	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	312	615	0	138	399	0

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto zmieniłby się o +/- 13 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald takich, jak na koniec roku obrotowego). Ze względu na brak aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej zmiana stóp procentowych nie będzie skutkować na wynik / kapitały w inny sposób niż zmiana wartości przychodów i kosztów odsetkowych.

**NOTA 3 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE**

	30.06.20			31.03.20		
Specyfikacja	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
<b>Długoterminowe</b>						
<b>Krótkoterminowe</b>						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR	0	0	EUR	0	0
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 155	EUR	265	1 115

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

**NOTA 4 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 30.06.2018**

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 2 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do	Od 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0	12 000	0	12 000
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	615	0	615
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	5 367	0	0	0	0	0	5 367
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	26	78	208	0	0	312
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 807	1 612	134	63	0	0	3 616
<b>Razem</b>	<b>7 174</b>	<b>1 638</b>	<b>212</b>	<b>271</b>	<b>12 615</b>	<b>0</b>	<b>21 910</b>

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.

Gdańsk, dnia 14 sierpień 2018 r.

Prezes Zarządu

*Roman Walasiński*