
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

**GRUPA KAPITAŁOWA
SWISSMED**

**Za III kwartały 2018 trwające
od 01.04.2018 do 31.12.2018r.**



Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE.....	3
I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2018R. ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2018R.	5
I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2018.....	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018.....	6
I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018	7
I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018.	8
I.5. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2018	9
I.6. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018.....	10
I.7. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018.....	11
I.8. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018..	12
II INFORMACJE PODSTAWOWE.....	13
III WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE.....	16
IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE	21

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 3 KWARTAŁY 2018: OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018	ZA 3 KWARTAŁY 2017: OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	ZA 3 KWARTAŁY 2018: OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018	ZA 3 KWARTAŁY 2017: OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	
	1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	14 282	29 002	3 324	6 856
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4 628	12	-1 077	3	
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-5 779	-1 535	-1 345	-363	
4 Zysk (strata) netto	-5 935	-1 992	-1 381	-471	
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-5 935	-2 020	-1 381	-478	
6 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-3 742	2 313	-871	547	
7 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	7 405	-883	1 724	-209	
8 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 690	-2 727	-626	-645	
9 Przepływy pieniężne netto razem	973	-1 297	226	-307	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 31-12-2018	STAN NA DZIEŃ 31-03-2018	STAN NA DZIEŃ 31-12-2018	STAN NA DZIEŃ 31-03-2018	
10 Aktywa razem	52 557	59 335	12 223	14 099	
11 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 002	40 844	9 303	9 705	
12 Zobowiązania długoterminowe	33 459	34 187	7 781	8 123	
13 Zobowiązania krótkoterminowe	6 543	6 657	1 522	1 582	
14 Kapitał własny	12 555	18 491	2 920	4 394	
15 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	12 536	18 472	2 915	4 389	
16 Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 228	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)	-0,97	-0,33	-0,23	-0,077	
19 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,05	3,02	0,48	0,11	

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 3 KWARTAŁY 2018: OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018	ZA 3 KWARTAŁY 2017: OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	ZA 3 KWARTAŁY 2018: OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018	ZA 3 KWARTAŁY 2017: OKRES OD 01.04.2017 DO 31.12.2017	
	1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	12 484	14 821	2 906	3 504
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 401	-1 972	-1 490	-466	
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-6 987	-2 901	-1 626	-686	
4 Zysk (strata) netto	-7 129	-3 202	-1 659	-757	
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-7 129	-3 202	-1 659	-757	
6 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 712	1 910	-1 329	452	
7 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	7 327	-2 412	1 705	-570	
8 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-670	-717	-156	-170	
9 Przepływy pieniężne netto razem	945	-1 219	220	-288	
wybrane dane jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 31.12.2018	STAN NA DZIEŃ 31.03.2018	STAN NA DZIEŃ 31.12.2018	STAN NA DZIEŃ 31.03.2018	
10 Aktywa razem	30 791	40 736	7 161	9 679	
11 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 852	25 668	5 314	6 099	
12 Zobowiązania długoterminowe	12 907	15 780	3 002	3 750	
13 Zobowiązania krótkoterminowe	9 528	9 426	2 216	2 240	
14 Kapitał własny	7 939	15 068	1 846	3 580	
15 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	7 939	15 068	1 846	3 580	
16 Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 228	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)	-1,17	-0,52	-0,27	-0,124	
19 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,30	2,46	0,30	0,07	

Do przeliczenia wartości na euro posłużono się następującymi wartościami kursów:

PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartały 2018	III kwartały 2017
	01.04.2018 31.12.2018	01.04.2017 31.12.2017
Średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 9 miesięcy	4,2964	4,2299
PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2018	31.03.2018
Średni kurs NBP na ostatni dzień okresu	4,3	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 9 miesięcy 2018 roku, trwających od 01.04.2018 do 31.12.2018 tj.: 4,2964 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 9 miesięcy 2017 roku, trwających od 01.04.2017 do 31.12.2017 tj.: 4,2299 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.12.2018 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.12.2018 roku tj. 4,3 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 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2018R. ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2018R.

I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2018

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2018	STAN NA 31.12.2018	STAN NA 30.09.2018	STAN NA 31.03.2018	STAN NA 31.12.2017
AKTYWA				
I. AKTYWA TRWAŁE	45 795	45 832	41 217	45 027
1. Rzeczowe aktywa trwałe	42 144	42 161	40 500	44 315
2. Pozostałe wartości niematerialne	152	149	79	72
3. Inwestycje długoterminowe	3 006	3 006	6	6
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	493	516	632	634
II. AKTYWA OBROTOWE	6 762	9 904	18 118	7 675
1. Zapasy, w tym:	339	377	336	287
1.1. Materiały	339	377	336	287
2. Należności krótkoterminowe:	1 316	2 700	13 692	3 042
2.1. Od pozostałych jednostek	1 316	2 691	13 689	3 042
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	124	113	0	0
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	20	0	100	157
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 963	6 714	3 990	4 189
AKTYWA RAZEM	52 557	55 736	59 335	52 702
PASYWA				
I. KAPITAŁ WŁASNY	12 555	15 251	18 491	8 557
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	12 536	15 232	18 472	8 748
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	7 562	7 562	6 495	6 306
1.3. Kapitał rezerwowy	0	0	0	500
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-50 273	-50 273	-57 497	-57 220
1.5. Zysk (strata) netto	-5 935	-3 239	8 292	-2 020
2. Udziały niedające kontroli	19	19	19	-191
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	40 002	40 485	40 844	44 145
1. Zobowiązania długoterminowe	33 459	33 759	34 187	34 893
1.1. Rezerwa na podatek odroczonego	289	275	329	580
1.2. Rezerwy długoterminowe	47	47	47	68
1.3. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	33 123	33 437	33 798	34 213
1.4. Inne zobowiązania długoterminowe	0	0	13	32
2. Zobowiązania krótkoterminowe	6 543	6 726	6 657	9 252
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 333	3 247	3 453	5 117
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	294	459	333	459
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 457	1 495	1 228	1 399
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 139	1 131	1 248	1 690
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	320	394	395	587
PASYWA RAZEM	52 557	55 736	59 335	52 702

Gdańsk, 1 marzec 2019 r.

I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018	OKRES OD -DO 01.04.2018 31.12.2018	OKRES OD -DO 01.04.2017 31.12.2017	OKRES OD -DO 01.10.2018 31.12.2018	OKRES OD -DO 01.10.2017 31.12.2017
Wariant kalkulacyjny				
<i>I. Działalność kontynuowana</i>				
1. Przychody ze sprzedaży	14 282	15 776	4 720	4 542
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	14 282	15 776	4 720	4 542
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	18 091	14 699	6 471	4 459
2.1. Koszt sprzedanych usług	18 091	14 699	6 471	4 459
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-3 809	1 077	-1 751	83
3.1. Koszty sprzedaży	41	49	11	16
3.2. Koszty ogólnego zarządu	2 555	1 989	777	607
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	2 250	908	425	282
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	473	74	56	24
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4 628	-127	-2 170	-282
4.1. Przychody finansowe	72	18	19	17
4.2. Zysk z rozliczenia zbycia udziałów spółki zależnej	300	0	0	0
4.2. Koszty finansowe	1 523	1 548	519	554
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-5 779	-1 657	-2 670	-819
5.1. Podatek dochodowy bieżący	56	0	-11	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	100	457	37	-11
6. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	-5 935	-2 114	-2 696	-808
<i>II. Działalność zaniechana</i>				
1. Przychody ze sprzedaży		13 226		4 461
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		11 991		4 103
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		1 235		358
3.1. Koszty sprzedaży		15		5
3.2. Koszty ogólnego zarządu		1 150		387
3.3. Pozostałe przychody operacyjne		475		177
3.4. Pozostałe koszty operacyjne		406		170
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		139		-27
4.1. Przychody finansowe		45		14
4.2. Koszty finansowe		62		19
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		122		-32
5.1. Podatek dochodowy bieżący		0		0
5.2. Podatek dochodowy odroczony		0		0
6. Zysk strata (netto) z działalności zaniechanej		122		-32
				0
7. Całkowite dochody ogółem w tym:	-5 935	-1 992	-2 696	-840
7.1. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-5 935	-2 114	-2 696	-808
7.2. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	122	0	-32
8. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	-5 935	-1 992	-2 696	-840
8.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-5 935	-2 020	-2 696	-818
8.2. - udziały nie dające kontroli	0	28	0	-22
9. Inne całkowite dochody	0	0	0	0
10. Podatek od innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
11. Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0	0
12. Całkowite dochody ogółem	-5 935	-1 992	-4 783	-840

Gdańsk, 1 marzec 2019 r.

I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2018	01.04.2017	01.04.2017
ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018	31.12.2018	31.03.2018	31.12.2017
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	18 491	10 549	10 549
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	18 491	10 549	10 549
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 182	61 182	61 182
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	6 495	5 797	5 797
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 067	698	509
a) zwiększenie (z tytułu)	1 067	509	509
– przeniesienie zysku	1 067	509	509
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	-189	0
– wyjście SPSM z GRUPY	0	-189	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	7 562	6 495	6 306
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	0	500	500
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	-500	0
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	500	0
– wyjście SPSM z GRUPY	0	500	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	0	0	500
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-49 206	-56 711	-56 711
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	49 206	56 711	56 711
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	49 206	56 711	56 711
a) zwiększenie (z tytułu)	1 067	1 097	509
– przeniesienie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	1 067	509	509
– 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	50 273	57 497	57 220
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-50 273	-57 497	-57 220
5. Wynik netto	-5 935	8 292	-2 020
a) zysk netto	0	8 292	0
b) strata netto	5 935	0	2 020
II. Udziały niedające kontroli	19	-219	-219
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	19	-219	-219
1. Zmiany	0	238	28
1.1. Zwiększenia (z tytułu)	0	239	28
- ujęcie zysków mniejszości	0	0	28
- korekta z tytułu zakupu akcji SPSM	0	239	0
1.2. Zmniejszenia (z tytułu)	0	1	0
- ujęcie zysków mniejszości	0	1	0
II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)	19	19	-191
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 555	18 491	8 557
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 555	18 491	8 557

Gdańsk, 1 marzec 2019 r.

I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2018 31.12.2018	01.04.2017 31.12.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-5 779	-1 535
II. Korekty razem	2 037	3 848
1. Amortyzacja	1 743	2 401
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	-11
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 446	1 551
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-1 415	-971
5. Zmiana stanu rezerwy	-75	-130
6. Zmiana stanu zapasów	-3	68
7. Zmiana stanu należności	630	708
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-233	232
9. Zapłacony podatek dochodowy	-56	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-3 742	2 313
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	9 449	45
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28	45
2. Inne wpływy inwestycyjne	9 421	0
II. Wydatki	2 044	928
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 625	928
2. Na aktywa finansowe, w tym:	20	0
a) w pozostałych jednostkach	20	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	20	0
3. Inne wydatki inwestycyjne	399	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	7 405	-883
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	166
1. Kredyty i pożyczki	0	111
2. Inne wpływy finansowe	0	55
II. Wydatki	2 690	2 893
1. Spłaty kredytów i pożyczek	55	282
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 142	994
3. Odsetki	1 493	1 602
4. Inne wydatki finansowe	0	15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 690	-2 727
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	973	-1 297
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	973	-1 297
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 990	5 486
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	4 963	4 189

Gdańsk, 1 marzec 2019 r.

I.5. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2018

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2018	STAN NA 31.12.2018	STAN NA 30.09.2018	STAN NA 31.03.2018	STAN NA 31.12.2017
AKTYWA				
I. AKTYWA TRWAŁE	24 107	24 247	23 345	27 239
1. Rzeczowe aktywa trwałe	3 860	3 998	2 970	3 151
2. Pozostałe wartości niematerialne	152	149	79	48
3. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	19 825	19 825	19 825	23 412
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	270	275	471	628
II. AKTYWA OBROTOWE	6 684	9 487	17 391	8 371
1. Zapasy, w tym:	339	376	336	282
1.1. Materiały	339	376	336	282
2. Należności krótkoterminowe	764	1 867	13 001	1 834
2.1. Od jednostek powiązanych	14	11	17	1 049
2.2. Od pozostałych jednostek	750	1 856	12 984	785
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	682	556	100	2 125
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 899	6 688	3 954	4 130
AKTYWA RAZEM	30 791	33 734	40 736	35 610
PASYWA				
I. KAPITAŁ WŁASNY	7 939	10 717	15 068	9 774
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	7 939	10 717	15 068	9 774
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	2 157	1 990	1 990	1 990
1.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-48 271	-48 104	-50 196	-50 196
1.4. Zysk (strata) netto	-7 129	-4 351	2 092	-3 202
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	22 852	23 017	25 668	25 836
1. Zobowiązania długoterminowe	12 907	12 929	15 780	15 855
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	12 000	12 000	15 000	15 000
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	270	275	329	343
1.3. Rezerwy długoterminowe	39	39	39	39
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	598	615	399	441
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu inwestycji	0	0	13	32
2. Zobowiązania krótkoterminowe	9 528	9 656	9 426	9 505
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 921	2 858	3 473	3 855
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	287	452	329	357
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	289	348	138	206
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	5 751	5 644	5 144	4 766
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	280	354	342	321
3. Pozostałe pasywa	417	432	462	476
PASYWA RAZEM	30 791	33 734	40 736	35 610

Gdańsk, 1 marzec 2019 r.

I.6. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018	OKRES OD -DO 01.04.2018 31.12.2018	OKRES OD -DO 01.04.2017 31.12.2017	OKRES OD -DO
Wariant kalkulacyjny			
<i>I. Działalność kontynuowana</i>			
1. Przychody ze sprzedaży	12 484	14 821	
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	12 484	14 821	
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	16 367	14 724	
2.1. Koszt sprzedanych usług	16 367	14 724	
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-3 883	97	
3.1. Koszty sprzedaży	41	48	
3.2. Koszty ogólnego zarządu	2 525	2 211	
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	210	320	
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	162	130	
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 401	-1 972	
4.1. Przychody finansowe	428	270	
w tym zysk z warunkowego zbycia udziałów - sprzedaż spółki zależnej	301	0	
4.2. Koszty finansowe	1 014	1 199	
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-6 987	-2 901	
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	
5.2. Podatek dochodowy odroczony	142	301	
6. Zysk (strata) (netto) z działalności kontynuowanej	-7 129	-3 202	
<i>II. Działalność zaniechana</i>			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	
7. Zysk (strata) netto	-7 129	-3 202	
8. Całkowite dochody ogółem	-7 129	-3 202	

Gdańsk, 1 marzec 2019 r.

I.7. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018**SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.**

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2018	01.04.2017	01.04.2017
ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018	31.12.2018	31.03.2018	31.12.2017
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	15 068	12 976	12 976
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	15 068	12 976	12 976
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 182	61 182	61 182
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 990	1 990	1 990
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	167	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	167	0	0
– z podziału zysku /ustawowo wymagana minimalna wartość/	167	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 157	1 990	1 990
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	0	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	0	0	0
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-50 196	-50 196	-50 196
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) zwiększenie (z tytułu)	167	0	0
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	167	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 092	0	0
- pokrycie straty zyskiem	2 092	0	0
4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	48 271	50 196	50 196
4.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-48 271	-50 196	-50 196
5. Wynik netto	-7 129	2 092	-3 202
a) zysk netto	0	2 092	0
b) strata netto	7 129	0	3 202
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 939	15 068	9 774
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 939	15 068	9 774

Gdańsk, 1 marzec 2019 r.

I.8. SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2018 31.12.2018	01.04.2017 31.12.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-6 987	-2 901
II. Korekty razem	1 275	4 811
1. Amortyzacja	826	653
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	-13
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	926	1 098
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-320	-57
5. Zmiana stanu rezerwy	-62	-81
6. Zmiana stanu zapasów	-3	34
7. Zmiana stanu należności	617	2 370
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-664	652
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-45	155
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-5 712	1 910
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	9 441	102
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20	57
2. Z aktywów finansowych, w tym:	0	45
a) w jednostkach powiązanych	0	45
- zbycie aktywów finansowych	0	45
3. Inne wpływy inwestycyjne	9 421	0
II. Wydatki	2 114	2 514
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 045	14
2. Na aktywa finansowe, w tym:	670	2 500
a) w jednostkach powiązanych	670	2 500
- nabycie aktywów finansowych	0	2 000
- udzielone pożyczki długoterminowe	670	500
3. Inne wydatki inwestycyjne	399	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	7 327	-2 412
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	53
1. Inne wpływy finansowe	0	53
II. Wydatki	670	770
1. Spłaty kredytów i pożyczek	55	282
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	346	156
3. Odsetki	269	318
4. Inne wydatki finansowe	0	14
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-670	-717
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	945	-1 219
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	945	-1 219
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 954	5 349
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 899	4 130

Gdańsk, 1 marzec 2019 r.

II INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres od 01.04.2018r. do 31.12.2018r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2017 r. do 31.12.2017r.

Skład Grupy Kapitałowej

Na dzień 31.12.2018 roku Grupę Kapitałową Swissmed tworzyły: Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - podmiot dominujący oraz dwie 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

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

Forma prawna i przedmiot działalności Emitenta

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

Data utworzenia Emitenta

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

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

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

Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta

Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2018 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:

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

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

Zarys ogólny działalności jednostki dominującej

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

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

Opis działalności spółek zależnych jednostki dominującej

Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000238223. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 17.214.500,00 zł i dzieli się na 34.429 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Spółka została utworzona w lipcu 2005r. 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 społeczną 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, przemyśle i gospodarce,

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

III WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE

WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2018r. ORAZ DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2018r.

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU JEDNOSTKOWEGO ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018r.

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 2017 r.

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

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

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Jednostki dominującej w dniu 1 marca 2019 r.

Zasady konsolidacji

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

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

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

Obejmowanie danych finansowych jednostek zależnych metodą pełną obliuguje 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 31.12.2018 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 9 miesięcy zakończony 31.12.2018 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 31.12.2018 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia 30.09.2018r. tj. kwartału bezpośrednio poprzedzającego bieżący kwartał oraz do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2018 roku (koniec roku obrotowego) oraz do dnia 31.12.2017r. tj. analogicznego kwartału poprzedniego roku obrotowego.

Dane zawarte w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2018 roku do 31.12.2018 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za 3 kwartały 2017 roku, czyli od 01.04.2017 roku do 31.12.2017 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 31.12.2018 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 31.12.2017.

Dane zawarte w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2018 roku do 31.12.2018 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za 3 kwartały 2017 roku, czyli od 01.04.2017 roku do 31.12.2017 roku.

III.1.1 OŚWIADCZENIE CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółki z Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 31.12.2018 r.

W dniu 26.09.2018 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych.

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

Spółka kontynuuje działania związane z rozwojem prywatnych procedur szpitalnych, prywatnej diagnostyki endoskopowej i okulistyki laserowej. W lipcu 2018 roku uruchomiono oddział szpitalny zabezpieczający usługi medyczne 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 Położniczo-Neonatologiczny. Oddział zorganizowany jest w części szpitala do niedawna podnajmowanej spółce American Heart of Poland.

Ponadto nowo otwarta przychodnia oferuje coraz szerszy wachlarz usług w ramach prywatnych specjalistycznych porad lekarskich : dla przykładu chirurgia ogólna, ortopedia, pediatria, kardiologia.

Spółka kontynuuje działania związane z rozwojem rehabilitacji . Zarówno tej w oparciu o kontrakt NFZ jak również skierowanej do pacjentów prywatnych.

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.1.2 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.

III.1.3 OPIS WAŻNIEJSZYCH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zastosowano takie same zasady rachunkowości i metody wyliczeń jak przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018/2019.

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

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

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

III.1.4 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 przyznaných linii kredytowych.

Ryzyko kredytowe

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

III.1.5 WAŻNE OSZACOWANIA I OSĄDY KSIĘGOWE

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

Odroczony podatek dochodowy

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

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

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

Amortyzacja

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

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

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

Rezerwy

Grupa dokonuje szacunków rezerw na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

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

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

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

Odpisy aktualizujące wartości aktywów

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

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

IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE

IV.1. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH

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.

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.

Korekta Ceny Bazowej sprzedaży akcji w spółce Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Sprzedający”, „Emitent”) informuje, iż w dniu 19.09.2018 r. powziął wiadomość o zawarciu porozumienia z dnia 11.09.2018 r. zawartego pomiędzy Sprzedającym a spółką LUX MED Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („LuxMed”, „Kupujący”) („Porozumienie”) 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”). Emitent poinformował m.in. że cena sprzedaży Akcji Sprzedawanych ustalona została na kwotę 14.521.148 zł („Cena Bazowa”), przy czym ulegnie ona skorygowaniu na zasadach wskazanych w Umowie Zobowiązującej. Na mocy Porozumienia strony uzgodniły i dokonały korekty Ceny Bazowej w wyniku Kalkulacji Ceny Sprzedaży i ustaliły, że Cena Sprzedaży jest niższa niż Cena Bazowa o kwotę 399.598,41 zł („Kwota Korekty Ceny Bazowej”), którą to kwotę Sprzedający zobowiązał się zapłacić na rzecz Kupującego. Strony potwierdziły, że wysokość Ceny Odroczonej i Kwoty Zmiennej zostały uregulowane w aneksie z dnia 29.06.2018 r. do Umowy Zobowiązującej, o którego zawarciu Emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 29/2018 („Aneks”). Kwota korekty Ceny Bazowej oraz wysokość Ceny Sprzedaży (w kwocie ustalonej na potrzeby kalkulacji, która nie uwzględnia zmian dokonanych Aneksem, czyli wynoszącej 14.121.549,58 zł) są wiążące i ostateczne oraz nie podlegają dalszej weryfikacji, czy kalkulacji, z zastrzeżeniem, że nie dotyczy to kalkulacji Kwoty Zmiennej przewidzianej w Aneksie. Strony postanowiły zrezygnować z trybu Kalkulacji Ceny Sprzedaży przewidzianego w Umowie Zobowiązującej.

Skutki korekty ceny zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym.

Warunkowa część zapłaty ceny z tyt. przeniesienia ze Sprzedającego na Spółkę umów POZ oraz cesji POZ zgodnie z postanowieniami art.7.6. umowy zobowiązującej ustalono na dzień 31 marca 2019 roku. Kwota uzależniona jest od liczby pacjentów przepisanych do LUXMED, jednak nie będzie wyższa niż 700 tys. zł.

Warunkowa część zapłaty zostanie ujęta w księgach w momencie rozliczenia.

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. ("AneksuSZP"), 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.

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.

Kontrakt (aneksy) z NFZ w zakresie leczenia szpitalnego - rok 2018

Dnia 28.09.2018 roku został zawarty aneks nr 6/2018 do umowy nr 11/000102/SZP/11/178 z dnia 02.01.2018 pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 1.253.233,10 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 87.040,00 zł.

Dnia 25.10.2018 roku został zawarty aneks nr 7/2018 do umowy nr 11/000102/SZP/11/178 z dnia 02.01.2018 pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 1.255.983,00 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 2.759,90 zł.

Dnia 13.12.2018 roku został zawarty aneks nr 9/2018 do umowy nr 11/000102/SZP/11/178 z dnia 02.01.2018 pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu strony postanowiły,

że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 1.301.181,30 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 45.198,30 zł.

Dnia 18.02.2019 roku została zawarta ugoda do umowy nr 11/000102/SZP/11/178 z dnia 02.01.2018 pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 1.304.947,80 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 3.766,50 zł.

Kontrakt (aneksy) z NFZ w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej - rok 2018

Dnia 28.09.2018 roku został zawarty aneks nr 2/2018 do umowy nr 11/000102/AOS/18 z dnia 04.07.2018 pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.06.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 170.571,12 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 71.557,78 zł.

Dnia 05.02.2019 roku został zawarty aneks nr 10/2018 do umowy nr 11/000102/AOS/18 z dnia 04.07.2018 pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.06.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 188.336,46 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 11.323,47 zł.

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 („Aneks REH”), zawartego pomiędzy Świadczeniodawcą, a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu REH 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 Aneksu REH nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów.

Kontrakt (aneksy) z NFZ w zakresie rehabilitacji leczniczej - rok 2018

Dnia 04.09.2018 roku został zawarty aneks nr 8/2018 do umowy nr 11/000102/REH/17/18 z dnia 09.01.2018 pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 434.322,30 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 5.362,70 zł.

Dnia 04.09.2018 roku został zawarty aneks nr 8/2018 do umowy nr 11/000102/REH/17/18 z dnia 09.01.2018 pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w

okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 434.322,30 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 5.362,70 zł.

Dnia 11.10.2018 roku został zawarty aneks nr 10/2018 do umowy nr 11/000102/REH/17/18 z dnia 09.01.2018 pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 467.482,68 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 33.160,38 zł.

Dnia 21.11.2018 roku został zawarty aneks nr 12/2018 do umowy nr 11/000102/REH/17/18 z dnia 09.01.2018 pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 495.231,48 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 27.748,80 zł.

Dnia 18.12.2018 roku został zawarty aneks nr 13/2018 do umowy nr 11/000102/REH/17/18 z dnia 09.01.2018 pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 553.034,90 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 57.803,42 zł.

Dnia 18.02.2019 roku została zawarta ugoda do umowy nr 11/000102/REH/17/18 z dnia 09.01.2018 pomiędzy Świadczeniodawcą a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku ("Oddział Funduszu"). Na mocy Aneksu strony postanowiły, że kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. wynosi maksymalnie 571.616,82 zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 18.581,92 zł.

Pożyczki dla spółki powiązanej.

W okresie od 1 kwietnia do 31 grudnia 2018 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. udzieliła spółce Swissmed Opieka Sp. z o.o. pożyczek na łączną kwotę 650.000,00 zł.

W okresie od 1 kwietnia do 31 grudnia 2018 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. udzieliła spółce Swisscare S.A. pożyczek na łączną kwotę 20.000,00 zł.

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

Opis czynników i zdarzeń mających wpływ na wyniki finansowe został opisany w punkcie IV.29. Nie wystąpiły zdarzenia o nietypowym charakterze, które miałyby wpływ znaczący na osiągnięte wyniki finansowe.

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

W kwartalnym skróconym sprawozdaniu finansowym brak jest pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

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 zmniejszono rezerwy o kwotę 16 tys. zł oraz rozwiązano rezerwy na kwotę 59 tys. do wartości wskazanej w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w wysokości 320 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 493 tys. zł oraz rezerwę na podatek odroczony w wysokości 289 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 UPRZYWILEJOWANE

W okresie od 01.04.2018 do 31.12.2018 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

Nie wystąpiły.

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

Informację na temat aktualnego statusu zobowiązań warunkowych zamieszczono w pkt. IV.27.

Korekta Ceny Bazowej sprzedaży akcji w spółce Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Warunkowa część zapłaty ceny z tyt. przeniesienia ze Sprzedającego na Spółkę umów POZ oraz cesji POZ zgodnie z postanowieniami art.7.6. umowy zobowiązującej ustalono na dzień 31 marca 2019 roku. Kwota uzależniona jest od liczby pacjentów przepisanych do LUXMED, jednak nie będzie wyższa niż 700 tys. zł. Warunkowa część zapłaty zostanie ujęta w księgach w momencie rozliczenia.

IV.21. INNE INFORMACJE, KTÓRE MOGĄ W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA

Brak informacji.

IV.22. 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

W okresie 1.04.2018 r. do 31.12.2018 nie nastąpiły żadne zmiany w organizacji GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA.

IV.23. WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ

Nie występują.

IV.24. 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 31.12.2018.

IV.25. 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

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

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

POSIADACZ AKCJI	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	LICZBA GŁOSÓW NA WZA	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZA
OGÓŁEM	6 118 223	100,00%	6 118 223	100,00%
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.26. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ 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

Akcje jednostki dominującej (dane w pełnych złotych)

Swissmed Centrum Zdrowia S.A. wyjaśnia, że ze względu na proces scalania akcji Spółki polegający na tym, że 10 akcji Spółki o wartości nominalnej 1 zł każda zostało wymienionych na 1 akcję Spółki o wartości nominalnej 10 zł każda oraz uzupełnienia niedoborów scaleniowych, zgodnie z uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 28.11.2014 r. w sprawie scalenia (połączenia) akcji oraz upoważnienia Zarządu do podejmowania czynności niezbędnych do przeprowadzenia tego procesu, poniższe zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące zostało sporządzone z uwzględnieniem zakończonego w miesiącu maju 2015 r. procesu scalania akcji i uzupełnienia niedoborów scaleniowych. Wskazane liczby akcji Spółki po ich scaleniu, posiadane przez poszczególne osoby zarządzające i nadzorujące, wynikają z obliczeń własnych Spółki

opartych na znanych Spółce danych dotyczących procesu scalenia akcji i uzupełnienia niedoborów scaleniowych.

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. Zbigniew Gruca, członek Rady Nadzorczej jednostki dominującej, na dzień przekazywania niniejszego raportu posiada 4.116 akcji jednostki dominującej, o łącznej wartości nominalnej 41.160 zł. W okresie od przekazania poprzedniego raportu rocznego stan 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.

Od przekazania ostatniego raportu okresowego nie nastąpiła żadna zmiana w stanie posiadania akcji w spółkach zależnych przez osoby zarządzające i nadzorujące.

IV.27. WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.

DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ ALBO WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJZE WSKAZANIEM PRZEDMIOTU POSTĘPOWANIA, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCĘŚCIA POSTĘPOWANIA, STRON WSZCĘTEGO POSTĘPOWANIA ORAZ STANOWISKA EMITENTA

Wartość zobowiązań toczących się przed sądem lub organem administracji publicznej wynosi łącznie 766 tys. PLN. Wartość ta nie uwzględnia zawieszono postępowania dnia 7 stycznia 2019 o wartości sporu 2.092 tys. PLN.

Toczyło się ono przed Sądem Okręgowym w Gdańsku z powództwa osoby fizycznej w związku z wykonanym zabiegiem operacyjnym. Spółka otrzymała pozew w dniu 21 stycznia 2014 roku i wniosła o oddalenie powództwa w całości.

Obecnie zgodnie z Postanowieniem Sądu Okręgowego w Gdańsku z dnia 7 stycznia 2019 postępowanie w niniejszej sprawie zostało zawieszono w całości.

Spółka posiada 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.

IV.28. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCYI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYM JEŻELI ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI, PRZY CZYM INFORMACJE DOTYCZĄCE POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCYI MOGĄ BYĆ ZGRUPOWANE WEDŁUG RODZAJU, Z WYJĄTKIEM PRZYPADKU, GDY INFORMACJE NA TEMAT POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCYI SĄ NIEZBĘDNE DO ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA, ZAWIERAJĄCE W SZCZEGÓLNOŚCI:

- A) INFORMACJĘ O PODMIOCIE, Z KTÓRYM ZOSTAŁA ZAWARTA TRANSAKCYA,
- B) INFORMACJĘ O POWIĄZANIACH EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ Z PODMIOTEM BĘDĄCYM STRONĄ TRANSAKCYI,
- C) INFORMACJĘ O PRZEDMIOCIE TRANSAKCYI,
- D) ISTOTNE WARUNKI TRANSAKCYI, Z UWZGLĘDNIENIEM WARUNKÓW FINANSOWYCH ORAZ WSKAZANIEM OKREŚLONYCH PRZEZ STRONY WARUNKÓW, CHARAKTERYSTYCZNYCH DLA TEJ UMOWY, W SZCZEGÓLNOŚCI ODBIEGAJĄCYCH OD WARUNKÓW POWSZECHNIE STOSOWANYCH DLA DANEGO RODZAJU UMÓW,
- E) INNYCH INFORMACJI DOTYCZĄCYCH TYCH TRANSAKCYI, JEŻELI SĄ NIEZBĘDNE DO ZROZUMIENIA SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA,
- F) WSZELKICH ZMIAN TRANSAKCYI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, OPISANYCH W OSTATNIM SPRAWOZDANIU ROCZNYM, KTÓRE MOGŁY MIEĆ ISTOTNY WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA;

Emitent ani jednostka od niego zależna nie zawarł żadnej transakcji z podmiotami powiązanyymi na warunkach innych niż rynkowe.

IV.29. 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.30. 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;

Poniższe tabele przedstawiają okres porównywalny z działalności kontynuowanej (bez działalności zaniechanej tj. Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.)

Przychody

W analizowanym okresie przychody ogółem Grupy Kapitałowej Swissmed wyniosły 14.282 tys. zł. i prezentowały się na nieznacznie niższym poziomie jak w III kwartale 2017 roku (spadek w przychodach ogółem wyniósł -9,5%). Spadek ten wynikał głównie ze zmniejszenia kontraktów z NFZ (spadek o 64,9%). Analiza przychodów w okresie ostatniego kwartału tj. po utracie znaczącego finansowania ze środków publicznych pokazuje utrzymującą się tendencje wzrostową w zakresie wykonywania prywatnych procedur medycznych (wzrost o 29,0%).

przychody:	01.04.2018- 31.12.2018	01.04.2017 - 31.12.2017	dynamika	udział
NFZ	2 061	5 880	-64,9%	14,4%
pacjent prywatny	10 396	8 062	29,0%	72,8%
przychody medyczne	12 457	13 942	-10,7%	
pozostałe przychody	1 825	1 834	-0,5%	12,8%
RAZEM	14 282	15 776	-9,5%	

przychody:	01.04.2018- 31.12.2018	01.04.2017 - 31.12.2017	dynamika	udział
lecznictwo otwarte	3 639	2 814	29,3%	29,2%
<i>liczba procedur</i>	<i>15 617</i>	<i>11 326</i>	<i>37,9%</i>	
lecznictwo zamknięte	8 818	11 128	-20,8%	70,8%
<i>liczba procedur</i>	<i>1 944</i>	<i>2 206</i>	<i>-11,9%</i>	
przychody z usług medycznych	12 457	13 942	-10,7%	
średnia cena procedury I. Otwartego	233 zł	248 zł		
średnia cena procedury I. Zamkniętego	4 536 zł	5 044 zł		

W zakresie lecznictwa otwartego, w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim nastąpił znaczny wzrost w przychodach (29,3%), przy jednoczesnym wzroście liczby usług wykonanych na rzecz pacjentów. Z kolei spadek odnotowano w lecznictwie zamkniętym, gdzie dynamika przychodów wyniosła -20,8%.

Koszty

Znacznym wzrostom uległy koszty działalności operacyjnej (+23,6%). Największe różnice odnotowano w kosztach materiałów i energii, związanych materiałami medycznymi (28,9%) i z tytułu obcych usług +49,2%.

koszty:	01.04.2018- 31.12.2018	01.04.2017 - 31.12.2017	dynamika	udział
amortyzacja	1 743	1 564	11,4%	9,3%
materiały i energia w tym:	3 219	4 047	-20,5%	
<i>materiały medyczne</i>	2 339	3 289	-28,9%	19,7%
usługi obce w tym:	10 490	7 029	49,2%	
<i>usługi obce medyczne</i>	6 692	6 052	10,6%	36,2%
podatki i opłaty	201	186	8,1%	1,1%
wynagrodzenia	4 553	3 541	28,6%	21,2%
inne	481	370	30,0%	2,2%
RAZEM	20 687	16 737	23,6%	

Wynik

Grupa Swissmed wygenerowała negatywny wynik na sprzedaży brutto w wysokości -3.809 tys. zł, a rentowność sprzedaży brutto wyniosła -27%, wynik EBITDA uplasował się na poziomie -2.885 tys. zł, rentowność EBITDA wyniosła -20%. Wartości te prezentują się na poziomie niższym niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zarząd spółek z Grupy Swissmed na bieżąco monitoruje i koryguje działania dążące do poprawy rentowności Grupy.

RACHUNEK WYNIKÓW	01.04.2018- 31.12.2018	01.04.2017 - 31.12.2017	dynamika
przychody	14 282	15 776	-51%
wynik na sprzedaży brutto	-3 809	1 077	-265%
<i>marża brutto</i>	-27%	7%	
EBIT	-4 628	-127	
<i>rentowność operacyjna</i>	-32%	-1%	
amortyzacja	1 743	1 564	
EBITDA	-2 885	1 437	
<i>rentowność EBITDA</i>	-20%	9%	
przychody finansowe	372	18	
koszty finansowe	1 523	1 548	
wynik brutto	-5 779	-1 657	
wynik netto	-5 935	-2 114	

IV.31. 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 w placówkach specjalistycznych porad lekarskich
- Rozwój rentownych usług szpitalnych

IV.32. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO ZA OKRES OD 01.04.2018 DO 31.12.2018

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

NOTA 1 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	31.12.2018	31.03.2018
Aktywa finansowe	10 424	18 936
Inwestycje długoterminowe	3 006	6
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym	1 139	1 248
Należności własne wyceniane w nominale	1 316	13 692
Środki pieniężne	4 963	3 990
Zobowiązania finansowe	38 207	38 813
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	34 580	35 026
Zobowiązania wyceniane w nominale	3 627	3 787

NOTA 2 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	31.12.2018			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
Oprocentowanie stałe						
Oprocentowanie zmienne						
Pożyczki udzielone	20	0	0	100	0	0
Kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	1 168	5 663	26 862	1 090	6 455	26 944

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto Grupy zmieniłby się o +/- 337 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	31.12.2018			31.03.2018		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR	-	-	EUR	-	-
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 139	EUR	265	1 115

Grupa 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 31.12.2018

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 2 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	6 261	26 862	33 123
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 139	0	0	0	0	0	1 139
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	121	243	1 093	0	0	1 457
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 252	606	309	153	13	0	3 333
Razem	3 391	727	552	1 246	6 274	26 862	39 052

Grupa zarządza ryzykiem płynności dostosowując zapadalność aktywów do wymagalności pasywów. Wysokie saldo środków pieniężnych pokrywa z nadwyżką całość zobowiązań finansowych podlegającą zapłacie w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W przypadku wystąpienia nieplanowanych zakłóceń dotyczących płynności Zarząd może rozważyć zbycie niektórych aktywów lub pozyskanie dodatkowego finansowania.

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

NOTA 1 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	31.12.2018	31.03.2018
Aktywa finansowe	25 508	36 880
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach nabycia	19 825	19 825
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	20	100
Należności własne wyceniane w nominale	764	13 001
Środki pieniężne	4 899	3 954
Zobowiązania finansowe	21 839	24 487
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	18 638	20 671
Zobowiązania wyceniane w nominale	3 201	3 816

NOTA 2 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	31.12.2018			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
Oprocentowanie stałe						
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	4 612	12 000	0	5 144	15 000	0
Oprocentowanie zmienne						
Pożyczki udzielone	20	0	0	100	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	289	598	0	138	399	0

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto zmieniłby się o -/+ 9 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

Specyfikacja	31.12.2018			31.03.2018		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR	-	-	EUR	-	-
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 139	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 31.12.2018

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 1 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do 1 roku	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	598	0	598
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	5 751	0	0	0	0	0	5 751
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	24	48	217	0	0	289
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 026	430	299	153	13	0	2 921
Razem	7 777	454	347	370	12 611	0	21 559

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

Gdańsk, 1 marzec 2019 r.

Prezes Zarządu

Roman Walasiński