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

ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020 R.

oraz

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

ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Sporządzone wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości
Finansowej



Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE.....	3
I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020.....	5
I.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020.....	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020.....	6
I.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020.....	7
I.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020.....	8
II WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020 R. - INFORMACJE PODSTAWOWE	9
III WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020 R. - INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE	14
IV ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020 R.	47
V WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020 R.....	51
VI NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU.....	53

WYBRANE DANE FINANSOWE

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

WYBRANE DANE FINANSOWE					
GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED		w tys. zł		w tys. EUR	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych	Okres od 2020-04-01 do 2020-09-30	Okres od 2019-04-01 do 2019-09-30	Okres od 2020-04-01 do 2020-09-30	Okres od 2019-04-01 do 2019-09-30	
	1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	13 716	11 594	3 071	2 688
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 796	-4 180	-402	-969	
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 623	-5 196	-587	-1 204	
4 Zysk (strata) netto	-2 303	-5 177	-516	-1 200	
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-2 303	-5 177	-516	-1 200	
6 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-372	-312	-83	-72	
7 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-16	-190	-4	-44	
8 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	497	-1 690	111	-392	
9 Przepływy pieniężne netto razem	109	-2 192	24	-508	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 30-09-2020	STAN NA DZIEŃ 31-03-2020	STAN NA DZIEŃ 30-09-2019	STAN NA DZIEŃ 31-03-2020	
10 Aktywa razem	72 581	72 929	16 034	16 020	
11 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 117	47 172	10 850	10 362	
12 Zobowiązania długoterminowe	38 079	37 199	8 412	8 171	
13 Zobowiązania krótkoterminowe	11 038	9 973	2 438	2 191	
14 Kapitał własny	23 453	25 757	5 181	5 658	
15 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	23 435	25 739	5 177	5 654	
16 Kapitał akcyjny	61 182	61 182	13 516	13 440	
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)	-0,38	-0,85	-0,08	-0,31	
19 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,83	4,21	0,85	0,39	

Do przeliczania wartości na euro posłużono się następującymi wartościami kursów:

	01.04.2020-30.09.2020	01.04.2019-30.09.2019
KURS ŚREDNI NBP /przeliczenie pozycji rachunku zysków i strat/	4,4665	4,3139
	30.09.2020	31.03.2020
KURS NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU /bilans/	4,5268	4,5523

- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem za okres sprawozdawczy obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 6 miesięcy 2020 r., w okresie od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. tj.: 4,4665 PLN/EURO,

- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem za okres porównywalny, obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 6 miesięcy 2019 r., w okresie od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. tj.: 4,3139 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 30.09.2020 r. obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na ostatni dzień roboczy okresu tj. 4,5268 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2020 r. obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na ostatni dzień roboczy tego okresu tj. 4,5523 PLN/EURO,

I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020.

I.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

NA DZIEŃ 30.09.2020

AKTYWA

	STAN NA 30.09.2020	STAN NA 31.03.2020	STAN NA 30.09.2019
I. AKTYWA TRWAŁE	67 555	71 152	67 597
1. Rzeczowe aktywa trwałe	65 816	69 649	63 847
2. Pozostałe wartości niematerialne	154	175	201
3. Należności długoterminowe	0	0	0
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	833	833	3 006
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	752	495	543
II. AKTYWA OBROTOWE	2 016	1 777	2 037
1. Zapasy, w tym:	422	510	330
1.1. Materiały	422	510	330
2. Należności krótkoterminowe:	1 390	1 163	1 382
2.1. Od pozostałych jednostek	1 300	1 099	1 354
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	104
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	21	21	21
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	183	83	200
III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	3 010	0	0
AKTYWA RAZEM	72 581	72 929	69 634

PASYWA

I. KAPITAŁ WŁASNY	23 453	25 757	23 293
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	23 435	25 739	23 275
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	11 282	6 378	6 378
1.3. Kapitał z aktualizacji wyceny	25 176	25 176	19 585
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-71 902	-58 693	-58 693
1.5. Zysk (strata) netto	-2 303	-8 304	-5 177
2. Udziały niedające kontroli	18	18	18
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	49 117	47 172	46 341
1. Zobowiązania długoterminowe	38 079	37 199	36 756
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 029	78	0
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	5 708	5 769	4 654
1.3. Rezerwy długoterminowe	21	21	21
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	30 944	31 331	32 081
1.5. Inne zobowiązania długoterminowe	377	0	0
2. Zobowiązania krótkoterminowe	11 038	9 973	9 585
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 185	4 939	6 064
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	495	423	403
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 764	1 708	1 525
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	2 391	2 356	1 159
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	1 203	547	434
3. Zobowiązania przeznaczone do zbycia	11	0	0
PASYWA RAZEM	72 581	72 929	69 634

Gdańsk, 18.12.2020

I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020

OKRES OD -DO OKRES OD -DO OKRES OD -DO OKRES OD -DO

01.04.2020 01.04.2019 01.07.2020 01.07.2019

30.09.2020 30.09.2019 30.09.2020 30.09.2019

Wariant kalkulacyjny

I. Działalność kontynuowana

1. Przychody ze sprzedaży	13 716	11 594	7 568	5 643
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	13 716	11 594	7 568	5 643
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	13 582	13 849	7 182	6 285
2.1. Koszt sprzedanych usług	13 582	13 849	7 182	6 285
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	134	-2 255	386	-642
3.1. Koszty sprzedaży	18	34	11	16
3.2. Koszty ogólnego zarządu	2 094	1 755	1 054	1 041
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	238	314	105	-140
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	56	450	26	412
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 796	-4 180	-600	-2 251
4.1. Przychody finansowe	16	4	-7	-13
4.2. Zysk z rozliczenia zbycia udziałów spółki zależnej		0	0	0
4.3. Koszty finansowe	843	1 020	760	528
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 623	-5 196	-1 367	-2 792
5.1. Podatek dochodowy bieżący			0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	-320	-19	447	16
6. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	-2 303	-5 177	-1 814	-2 808
6.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-2 303	-5 177	-1 814	-2 808
6.2. - udziały nie dające kontroli			0	0
7. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	-2 303	-5 177	-1 814	-2 808
7.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-2 303	-5 177	-1 814	-2 808
7.2. - udziały nie dające kontroli	0	0	0	0
8. Inne całkowite dochody	0	0	0	0
9. Podatek od innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
10. Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0	0
11. Całkowite dochody ogółem	-2 303	-5 177	-1 814	-2 808

Gdańsk, 18.12.2020

I.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2020	01.04.2019	01.04.2019
ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020	30.09.2020	31.03.2020	30.09.2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	25 757	28 471	28 471
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	25 757	28 471	28 471
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	6 378	7 561	7 561
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	4 905	-1 184	-1 184
a) zwiększenie (z tytułu)	4 905	974	974
– przeniesienie zysku Swissmed Centrum Zdrowia na kapitał zapasowy	0	0	974
– przeniesienie zysku Swissmed Nieruchomości na kapitał zapasowy	4 905	974	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	2 158	2 158
- pokrycie strat z lat ubiegłych	0	2 158	2 158
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	11 282	6 378	6 378
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	25 176	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	25 176	18 210
a) zwiększenie (z tytułu)	0	25 176	18 210
– zmiana polityki rachunkowości	0	25 176	18 210
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	1 375
– zmiana polityki rachunkowości	0	0	1 375
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	25 176	25 176	19 585
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-66 996	-58 501	-58 501
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	66 996	58 501	58 501
– zmiany polityki rachunkowości	0	-1 376	-1 376
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	66 996	59 877	59 877
a) zwiększenie (z tytułu)	4 905	974	974
– przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	4 905	974	974
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	2 158	2 158
- pokrycie strat kapitałem zapasowym	0	2 158	2 158
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	71 902	58 693	58 693
6. Zysk/strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-71 902	-58 693	-58 693
7. Wynik netto	-2 303	-8 303	-5 177
a) zysk netto	0	0	0
b) strata netto	2 303	8 303	5 177
II. Udziały niedające kontroli	18	18	19
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	18	18	19
1. Zmiany	0	0	0
1.1. Zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
– korekta z tyt. zakupu akcji SPSM	0	0	0
1.2. Zmniejszenia (z tytułu)	0	1	1
- ujęcie zysków mniejszości	0	1	1
II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)	18	17	18
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 453	25 757	23 293
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 453	25 757	23 293

Gdańsk, 18.12.2020

I.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES OD -DO 01.04.2020 30.09.2020	OKRES OD -DO 01.04.2019 31.03.2020	OKRES OD -DO 01.04.2019 30.09.2019
ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020			
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) brutto	-2 623	-8 462	-5 196
II. Korekty razem	2 251	6 836	4 884
1. Amortyzacja	1 414	2 622	1 314
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-6	66	19
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	841	1 912	1 588
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	2	6	-731
5. Zmiana stanu rezerw	-79	49	-64
6. Zmiana stanu zapasów	88	-116	63
7. Zmiana stanu należności	-244	91	-128
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-47	1 674	2 823
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	0	0
10. Zapłacony podatek dochodowy	0	103	0
11. Inne korekty	282	429	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-372	-1 626	-312
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	4	0	0
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	4	0	0
2. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
II. Wydatki	20	220	190
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20	220	190
2. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0
a) w pozostałych jednostkach	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-16	-220	-190
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	1 435	1 300	0
1. Kredyty i pożyczki	200	1 300	0
2. Inne wpływy finansowe	1 235	0	0
II. Wydatki	938	1 763	1 690
1. Spłaty kredytów i pożyczek	442	72	0
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	356	845	713
3. Odsetki	140	846	977
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	497	-463	-1 690
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	109	-2 309	-2 192
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	109	-2 309	-2 192
F. Środki pieniężne na początek okresu	83	2 392	2 392
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	192	83	200

Gdańsk, 18.12.2020

II WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020 R. - INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (zwanej dalej też Grupą Kapitałową Swissmed) za okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r.

Skład Grupy Kapitałowej

Na dzień 30.09.2020 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

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

Forma prawna i przedmiot działalności Emitenta

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

Data utworzenia Emitenta

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

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

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

Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta

Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej do dnia 31 sierpnia 2020 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 |

Od dnia 31 sierpnia 2020 r. skład Rady Nadzorczej uległ zmianie.

Na miejsce Pani Barbary Ratnickiej-Kiczka została powołana Pani Ewa Kuźma i skład prezentuje się następująco:

- | | |
|-----------------------|--------------------------------|
| 1. Bruno Hangartner | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| 2. Andrzej Przewoźnik | Członek Rady Nadzorczej |
| 3. Wojciech Rogowski | Członek Rady Nadzorczej |
| 4. Ewa Kuźma | Członek Rady Nadzorczej |
| 5. Rafał Litwic | Członek Rady Nadzorczej |

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.

Z uwagi na fakt, iż dane Spółki przekroczyły dwie z trzech wielkości wskazanych w powyższym przepisie- został powołany Komitet Audytu.

Rada Nadzorcza Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na posiedzeniu w dniu 30 lipca 2020 r. powołała Komitet Audytu, który składa się z trzech członków:

1. Pan Andrzej Przewoźnik – Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Pan Wojciech Rogowski – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu,
3. Pan Rafał Litwic – członek Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 30 lipca 2020 r. uchwaliła również Regulamin Komitetu Audytu.

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 zł każdy. Spółka została utworzona w lipcu 2005r. Jedynym założycielem i właścicielem (100%) jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Podstawowym przedmiotem działalności spółki Swissmed Nieruchomości sp. z o.o. jest obsługa nieruchomości [PKD 70].

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

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

Emitent poinformował w raporcie bieżącym nr 8/2018. Nowo utworzone udziały zostały pokryte wkładem pieniężnym w wysokości 2.100.000 zł. W wyniku rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego, Emitent posiada łącznie 2.605 udziałów w kapitale zakładowym Swissmed Opieka, o łącznej wartości nominalnej 2.605.000 zł..

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

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

Celami statutowymi Fundacji Promedicine są m.in.:

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

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

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

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

II.1. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.

Na dzień 30.09.2020 r. stan akcjonariuszy posiadających znaczące pakiety akcji prezentował się w sposób następujący:

OSIADACZ AKCJI	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	UDZIAŁ 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%
Gajewski Paweł	223 471	3,65%	223 471	3,65%
Dębek Martyna	123 936	2,03%	123 936	2,03%
pozostali	2 381 767	38,93%	2 381 767	38,93%

Łączna liczba akcji Pawła Gajewskiego i Martyny Dębek wynosi 347 407, które odpowiadają 5,6782 % ogólnej liczbie akcji i głosów Spółki.

III WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020 R. - INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020.

III.1.1 Oświadczenie zgodności

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

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być odczytywane wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 marca 2020 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 18.12.2020 r.

III.1.2 Zasady konsolidacji

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

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

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

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres 6 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku zawiera:

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

Skrócone sprawozdanie jednostkowe jednostki dominującej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku obejmuje:

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

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

Dane przedstawione w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 30.09.2020 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2020 r. (koniec roku obrotowego) oraz na dzień analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli na dzień 30.09.2019 r.

Dane zawarte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. oraz za okresy od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. w odniesieniu do okresu trwającego od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.

Dane zawarte w skróconym sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2019 r. do 31.03.2020 r. (rok obrotowy) oraz za analogiczny okres poprzedniego roku obrotowego, czyli od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r.

Dane zawarte w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. oraz w odniesieniu do okresu trwającego od 01.04.2019 r. do 31.03.2019 r.

III.1.4 Oświadczenie co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółki z Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 30.09.2020 r.

W dniu 31.08.2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych.

Zarząd identyfikuje zagrożenia dla kontynuowania działalności spółek z Grupy Kapitałowej - Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz Swissmed Opieka Sp. z o.o., w szczególności związane z:

- ograniczonym finansowaniem usług zdrowotnych ze środków publicznych,
- utrzymującą się deficytowością podstawowej działalności operacyjnej,
- przeterminowanymi zobowiązaniami,
- utrzymującymi się niskimi wartościami wskaźników płynności,
- epidemią Covid i związanym z tym zagrożeniem dla działalności szpitala i możliwości realizacji zabiegów,
- trwającymi rozmowami z leasingodawcą dotyczącymi uzupełnienia kaucji gwarancyjnej, których rozstrzygnięcie ma znaczenie dla płynności Grupy.

Spółka dominująca prowadzi restrukturyzację prowadzonej działalności, obejmującą dalszy rozwój prywatnych usług medycznych obejmujących rozwój prywatnych procedur szpitalnych, prywatnej diagnostyki endoskopowej i okulistyki laserowej.

Wygospodarowano wolne powierzchnie na terenie szpitala, które zostały wynajęte podmiotom spoza Grupy Kapitałowej, generując dodatkowe przepływy gotówkowe .

Intensyfikowana jest współpraca z prywatnymi operatorami medycznymi celem zwiększenia sprzedaży usług medycznych. Zarząd Spółki szacuje, że wszystkie te działania związane z prowadzeniem w przeważającym stopniu prywatnej działalności w Szpitalu Swissmed pozwolą, przy intensywnej kontroli kosztów w Spółce, pozwolić na osiągnięcie dodatkich marż na działalności operacyjnej.

Ponadto uzyskano zgody banku-leasingodawcy na wykorzystanie części kaucji zabezpieczającej z kwoty 3 000 tys. zł na bieżące płatności czynszów leasingowych z tytułu używania nieruchomości szpitala, co wpłynęło na poprawę płynności Grupy Kapitałowej. Zgodnie z ustaleniami, kaucja powinna zostać uzupełniona do pierwotnej wartości w ratach, w okresie styczeń – lipiec roku 2021. Obecnie trwają rozmowy z leasingodawcą, dotyczące przesunięcia obowiązku uzupełnienia. Obecna wartość kaucji to kwota 833 tys. zł.

Przyznane subwencje od Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. w wysokości 963.113 zł. dla Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz 272.103 zł dla Swissmed Nieruchomości sp. z o.o. wpłynęły w znacznym stopniu na poprawę płynności Grupy. W przypadku spełnienia warunków udzielenia pomocy, do 75% otrzymanego dofinansowania będzie podlegało umorzeniu w roku 2021.

W zakresie działalności Spółki Swissmed Opieka Sp. z o.o. zagrożenie utraty możliwości realizacji budowy centrum rehabilitacyjno-opiekuńczego wobec niemożności spełnienia warunków określonych w podpisanej wcześniej umowie użytkowania gruntu zostało oddalone ze względu na wyrażenie zgody

przez Radę Miasta Gdańska na podpisanie ze Swissmed Opieka kolejnej umowy na użytkowanie nieruchomości celem wybudowania centrum rehabilitacyjno-opiekuńczego. Podpisanie kolejnej umowy nastąpiło w dniu 12 sierpnia 2019 r.

Jednocześnie Grupa prowadzi intensywne działania zmierzające do pozyskania finansowania dla realizacji projektu, które potwierdzają wysokie zainteresowanie inwestorów. Podjęto decyzję, że większościowy pakiet udziałów w spółce Swissmed Opieka Sp. z o.o. zostanie zbyty na rzecz inwestorów, za kwotę nie niższą niż wartość księgowa aktywów netto tej spółki. Z tego powodu aktywa i zobowiązania tej spółki poza grupę wykazano jako aktywa przeznaczone do zbycia.

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

III.1.5 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

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

III.1.6 Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zastosowano takie same zasady rachunkowości i metody wycień jak przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019/2020.

Z dniem 1 kwietnia 2019 roku wprowadzono nowy standard MSSF 16 „Leasing” .

Grupa podjęła decyzję o wdrożeniu standardu z dniem 1 kwietnia 2019 roku przy zastosowaniu zmodyfikowanej metody retrospektywnej tj. bez przekształcania danych porównawczych.

Wpływ wdrożenia nowych standardów zastosowano w Jednostce Dominującej i nie dotyczy sprawozdania skonsolidowanego z uwagi na fakt, iż umowa najmu na wynajem szpitala zawarta jest pomiędzy spółkami w ramach GRUPY, wobec powyższego – w sprawozdaniu skonsolidowanym wyeliminowane są wszystkie pozycje związane z wynajmem szpitala.

Ponadto w sprawozdaniu finansowym za rok 2019/2020 wprowadzono zmianę dotyczącą wyceny rzeczowych aktywów trwałych w zakresie nieruchomości. Począwszy od roku sprawozdawczego 2019/2020 Zarząd zdecydował o wycenie nieruchomości w wartościach godziwych, ze skutkiem wyceny przez inne całkowite dochody. Przesłanką zmiany jest zwiększenie wartości informacyjnej i lepsze odzwierciedlenie sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej. Stosownie skorygowano dane porównawcze.

Wpływ zmiany polityki rachunkowości na dane bilansowe.

a/ opublikowany wcześniej skonsolidowany bilans na dzień 30.09.2019 wykazywał w pozycji rzeczowe aktywa trwałe 42.090 tys. zł. Przekształcony bilans w tej pozycji wynosi 63 847 tys.

b/ opublikowany wcześniej bilans skonsolidowany na dzień 30.09.2019 wykazywał sumę bilansową w kwocie 47.740 tys. zł

Po przekształceniu bilansu wartość sumy bilansowej wynosił 69.634 tys. zł

c/ skonsolidowany opublikowany wcześniej rachunek wyników sporządzony za okres 1.04.2019-30.09.2019 opiewał na kwotę -4.423 tys. zł. Po przekształceniu wynik netto wynosi -5 177 tys. zł. Przyczyną zmiany jest naliczenie amortyzacji od podwyższonej wartości nieruchomości Szpitala.

Wpływ zmiany polityki rachunkowości na kapitały z aktualizacji wyceny.

Wycena w wartości godziwej budynku szpitala wpłynęła na wzrost kapitałów własnych w Grupie. Ujęto nie wykazywany wcześniej kapitał z aktualizacji wyceny - na dzień 30.09.2019 w kwocie 19.585 tys. zł.

Wpływ zmiany polityki rachunkowości na rezerwę z tytułu podatku odroczonego.

Rezerwy na podatek odroczony w opublikowanym wcześniej bilansie skonsolidowanym na dzień 30.09.2019 wynosiły 216 tys. zł, po przekształceniu 4.654 tys. zł.

Nowe standardy i interpretacje, które zostały opublikowane, ale nie mają zastosowania

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które zostały opublikowane po dniu 31 grudnia 2019 roku i które nie zostały przyjęte przez Unię Europejską:

- MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych: klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe oraz klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe - odroczenie terminu wejścia w życie” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć”, MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe”, MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe”, zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2018 - 2020)” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” - odroczenie MSSF 9 „Instrumenty finansowe” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”, MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji”, MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” oraz MSSF 16 „Leasing” - Reforma Referencyjnej Stopy Procentowej - Faza 2 (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później).

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie standardów, interpretacji lub zmian, które nie weszły dotychczas w życie. Zarząd Spółki jest w trakcie analizy ich wpływu na stosowane przez Grupę zasady (polityki) rachunkowości oraz przyszłe sprawozdania finansowe.

III.1.7 Zasady zarządzania ryzykiem oraz działania zabezpieczające

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

Ryzyko stopy procentowej

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

Ryzyko płynności

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

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

W związku z pogarszającymi się wartościami wskaźników płynności Grupa podejmuje działania zmierzające do utrzymania i zawierania porozumień z kontrahentami odnośnie wydłużania terminów płatności.

Ryzyko kredytowe

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

III.1.8 Ważne oszacowania i osądy księgowe

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

Odroczony podatek dochodowy

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

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

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

Amortyzacja

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

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

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

Rezerwy

Grupa dokonuje szacunków rezerw na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

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

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

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

Ustalenie wartości godziwej nieruchomości

Grupa ustala wartość godziwą nieruchomości na podstawie operatów szacunkowych niezależnych rzeczoznawców, sporządzanych metodą porównawczą lub zdyskontowanych przepływów pieniężnych. Wycena ustalona dla celów sporządzenia sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy, została ustalona metodą zdyskontowanych przepływów pieniężnych z zastosowaniem stopy dyskonta 6,725%.

III.2. NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020

NOTA 1A ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020

Wyszczególnienie	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
		- oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	708	687	120	828
b) zwiększenia	6	6	0	6
- nabycia (licencje na oprogramowania)	6	6	0	6
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	714	693	120	834
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	562	547	91	653
- umorzenie za okres od 01.04.2020 do 30.09.2020	26	26	1	27
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	588	573	92	680
g) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	126	120	28	154

NOTA 1B ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 31.03.2020

Wyszczególnienie	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
		- oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	639	618	120	759
b) zwiększenia	69	69	0	69
- nabycia (licencje na oprogramowanie RAKS SQL)	69	69	0	69
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	708	687	120	828
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	513	498	90	603
- umorzenie za okres od 01.04.2019 do 31.03.2020	49	49	1	50
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	562	547	91	653
g) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	146	140	29	175

NOTA 1C – WARTOŚCI NIEMATERIALNE (NETTO)

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	126	146
- oprogramowania komputerowe	120	140
b) inne wartości niematerialne	28	29
Wartości niematerialne, razem	154	175

NOTA 2A - RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) środki trwałe, w tym:	65 816	69 649
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 002	8002
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 741	55 535
- urządzenia techniczne i maszyny	101	106
- środki transportu	279	367
- inne środki trwałe	2 693	2655
- środki trwałe w budowie	0	2984
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	65 816	69 649

NOTA 2B- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH ŁĄCZNIE Z ŚRODKAMI TRWAŁYMI W BUDOWIE) ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	8 046	55 900	759	1 360	13 312	79 377
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	543	543
- zakup	0	0	0	0	543	543
c) zmniejszenia (z tytułu)	44	365	0	11	0	420
- sprzedaż	0	0	0	11	0	11
- uzgodnienia konsolidacyjne	44	365	0	0	0	409
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 002	55 535	759	1 349	13 855	79 500
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	44	365	653	993	10 657	12 712
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-44	429	5	77	505	972
- umorzenie za okres od 01.04.2020 do 30.09.2020	0	794	5	82	505	1 386
- sprzedaż środków trwałych	0	0	0	-5	0	-5
- uzgodnienia konsolidacyjne	-44	-365	0	0	0	-409
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	794	658	1 070	11 162	13 684
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	54 741	101	279	2 693	65 816

NOTA 2C- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH ŁĄCZNIE Z ŚRODKAMI TRWAŁYMI W BUDOWIE) ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 31.03.2020

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	8 046	50 397	660	1 349	13 166	2 962	76 580
b) zwiększenia (z tytułu)	0	5 507	111	106	146	134	6 004
- zakup	0	13	111	106	252	134	616
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	-106	0	-106
- zmiana polityki rachunkowości	0	5 494	0	0	0	0	5 494
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	4	12	95	0	0	111
- sprzedaż	0	0	0	91	0	0	91
- zmiana polityki rachunkowości	0	4	12	0	0	0	16
- inne	0	0	0	4	0	0	4
c) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 046	55 900	759	1 360	13 312	3 096	82 473
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	44	365	601	926	9 721	0	11 657
e) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	52	67	936	112	1 167
- umorzenie za okres od 01.04.2019 do 31.03.2020	0	0	52	158	941	0	1 151
- sprzedaż	0	0	0	-91	0	0	-91
- zmiana polityki rachunkowości	0	0	0	0	-5	0	-5
- korekty konsolidacyjne	0	0	0	0	0	112	112
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	44	365	653	993	10 657	112	12 824
g) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	55 535	106	367	2 655	2 984	69 649

NOTA 2D - ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) własne	2277	5 165
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	63 539	64 484
- budynki	54 741	55 535
- grunty	8 002	8 002
- środki transportu	279	357
- inne	517	590
Środki trwałe bilansowe, razem	65 816	69 649

NOTA 2E- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	8 002	55 900	1 715	929	66 546
a) zwiększenia	0	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0
c) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 002	55 900	1 715	929	66 546
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	365	1 358	339	2 062
e) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	794	78	73	945
- umorzenie za okres od 01.04.2020 do 30.09.2020	0	794	78	94	966
- korekta umorzenia na początek okresu 2020	0	0	0	-21	-21
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	1 159	1 436	412	3 007
g) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	54 741	279	517	63 539

NOTA 2F- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 31.03.2020

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	8 002	50 397	1 609	770	60 778
b) zwiększenia	0	5 507	106	265	5 878
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu, najem, przeniesienie aktualizacji	0	13	106	238	357
- korekta zmiana polityki rachunkowości	0	5 494	0	0	0
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	27	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	106	106
- wykup z leasingu	0	0	0	106	106
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	4	0	0	4
- korekta zmiana polityki rachunkowości	0	4	0	0	4
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	8 002	55 900	1 715	929	66 546
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	365	1 186	178	1 789
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	172	161	333
- umorzenie za okres od 01.04.2019 do 31.03.2020	0	0	172	187	359
- wykup z leasingu, aktualizacja wartości	0	0	0	-36	-36
- uzgodnienia rok 2018	0	0	0	10	10
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	365	1 358	339	2 062
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	8 002	55 535	357	590	64 484

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

Wyszczególnienie										
Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	Wartość bilansowa udziałów (akcji)	Proc. posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
1.	Fundacja Promedicine	Gdańsk, Wileńska 44	działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowana	jednostka zależna	wyłączona	03/2013	0	0	100%	100%

NOTA 4 - ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie		30.09.2020	31.03.2020
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:		495	401
a) odniesionych na wynik finansowy		495	401
2. Zwiększenia		352	261
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		352	261
- strata podatkowa z lat ubiegłych		0	0
- rezerwa z tyt. niezapłaconych narzutów od wynagrodzeń		117	61
- inne (aktywowane podatkowo koszty)		0	102
- zobowiązania niezapłacone (zapłacone w późniejszym okresie)		102	26
- różnica w ujęciu amortyzacji księgowej i podatkowej		0	29
- pozostałe rezerwy (odsetki BPS)		133	43
3. Zmniejszenia		95	167
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		95	167
- zmniejszenie rezerwy na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy		4	2
- zmniejszenie rezerwy na pozostałe koszty		2	0
- inne (aktywowane podatkowo koszty)		12	0
- różnica w ujęciu amortyzacji księgowej i podatkowej		7	0
- inne, zapłacony podatek rozłożony w czasie		70	165
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem		752	495

Kierując się zasadą ostrożności, Spółka utworzyła aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych do wysokości rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Biorąc pod uwagę nie rozliczone straty podatkowe w okresie pięciu lat - aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego mogłoby wynosić o 3,4 mln zł (straty podatkowe w przeciągu 5 lat do wykorzystania 18,1 mln zł)

NOTA 5A - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie		30.09.2020	31.03.2020
a) należności razem:		1 390	1 163
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 300	1 088
- do 12 miesięcy		1 300	1 088
- z tytułu zbycia udziałów		0	0
- z tytułu dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		7	5
- prezentacyjne ujęcie RMK		23	12
- kaucja		59	57
- inne		1	1
Należności krótkoterminowe netto, razem		1 390	1 163
c) odpisy aktualizujące wartość należności		430	430
Należności krótkoterminowe brutto, razem		1 820	1 593

NOTA 5B - ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
Stan na początek okresu	430	7
a) zwiększenia (z tytułu)	0	423
- utworzenia odpisu	0	423
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	430	430

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

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) do 1 miesiąca	1 144	972
b) należności przeterminowane	586	546
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 730	1 518
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	430	430
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	1 300	1 088

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

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
1. Należności nieprzeterminowane	1 144	972
2. Należności przeterminowane:	586	546
a) do 1 miesiąca	75	63
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	33	10
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	17	83
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	80	179
e) powyżej 1 roku	381	211
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	586	546
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	430	430
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	156	116

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

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) w walucie polskiej	183	83
Należności krótkoterminowe netto, razem	183	83

NOTA 6 - KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	183	83
- <i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	183	83
b) udzielone pożyczki	21	21
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	204	104

Nota 7 - STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejow. akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
PRZED SCALENIEM								
A	zwykłe imienne	brak	brak	8 728 000	8 728	zamiana udziałów na akcje w wyniku przekształcenia spółki	30.09.2004	01.01.2004
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	3 553 000	3 553	konwersja obligacji na akcje	30.09.2004	01.01.2004
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 530 262	1 530	gotówka	30.09.2004	01.01.2004
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	758 583	759	gotówka	25.11.2005	01.01.2005
E	zwykłe na okaziciela	brak	brak	19 426 465	19 426	zamiana wierzytelności na akcje, gotówka	23.05.2006	01.01.2005
F	zwykłe na okaziciela	brak	brak	13 598 525	13 599	gotówka	19.01.2007	01.01.2006
G	zwykłe na okaziciela	brak	brak	3 848 995	3 849	zamiana wierzytelności na akcje	20.03.2009	01.01.2008
H	zwykłe na okaziciela	brak	brak	583 400	583	gotówka	16.02.2010	01.01.2009
I	zwykłe na okaziciela	brak	brak	9 000 000	9 000	gotówka	16.02.2010	11.06.2010
H	zwykłe na okaziciela (wykup warrantów)	brak	brak	155 000	155	gotówka	26.01.2011	01.01.2009
	umorzenie akcji			-4	-	umorzenie akcji	23.03.2015	-
PO SCALENIU AKCJI								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejow. akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe imienne	brak	brak	872 800	8 728	zamiana udziałów na akcje w wyniku przekształcenia spółki	30.09.2004	01.01.2004
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	5 245 423	52 454	gotówka	23.03.2015	23.03.2015
Liczba akcji, razem				6 118 223				
Liczba akcji na 31.03.2020 roku:				6 118 223				
Liczba akcji na 30.09.2020 roku:				6 118 223				
Zmiana liczby akcji w okresie od 01.04.2018 do 30.09.2018 roku:				0				
Kapitał zakładowy, razem					61 182			
zł)		10,00	Wszystkie akcje są opłacone.					

NOTA 8 - ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	5 769	4 520
a) odniesionej na wynik finansowy	5 769	4 520
2. Zwiększenia	90	6 900
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	90	6 900
-zmiana polityki rachunkowości ; korekta wyceny udziałów	0	5 344
- inne korekty	0	876
- różnica między amortyzacją księgową a podatkową	82	0
- odsetki od udzielonych pożyczek	8	628
- inne	0	52
3. Zmniejszenia	151	5 651
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	151	5 651
- amortyzacja środków trwałych (budynek szpitala)	151	65
- wpływ zmiany polityki rachunkowości (uzupełnienie do wartości godziwej budynku)	0	5 586
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	5 708	5 769

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

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) stan na początek okresu	21	21
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	21	21

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

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) stan na początek okresu	377	379
b) zwiększenia (z tytułu)	329	362
- rezerwa na urlopy	329	362
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	0	0
c) zmniejszenia	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	360	364
- rozwiązanie naliczonej rezerwy z roku poprzedniego	360	364
- rozwiązanie (wjście spółki zależnej z grupy)	0	0
e) stan na koniec okresu	346	377

NOTA 9C - ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) stan na początek okresu	170	119
- rezerwa na koszty	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	1559	264
- rezerwa na badanie/przegląd bilansu	27	12
- rezerwa na koszty	132	252
- rezerwa na odsetki BPS	700	
c) rozwiązanie (z tytułu)	172	213
- rezerwa na koszty	172	213
- rozwiązanie (wyjście spółki zależnej z grupy)	0	0
e) stan na koniec okresu	857	170

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

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) powyżej 1 roku do 3 lat	4 278	3 341
- leasingi	3 249	3 263
- kredyty bankowe i pożyczki	1 029	78
b) powyżej 3 do 5 lat	3 605	3 408
- leasingi	3 605	3 408
c) powyżej 5 lat	24 090	24 660
- leasingi	24 090	24 660
d) inne zobowiązania długoterminowe(kredyt kupiecki)	377	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	32 350	31 409
d) rezerwy długoterminowe, razem	5 729	5 790
Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe, razem	38 079	37 199

NOTA 10B - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) wobec pozostałych jednostek	32 350	31 409
- kredyty i pożyczki	1 029	78
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	31 321	31 331
- umowy leasingu finansowego	30 944	31 331
- zobowiązania z tytułu inwestycji	377	0
Zobowiązania długoterminowe, razem (bez rezerw dług.)	32 350	31 409
- rezerwy długoterminowe (łącznie z rezerwą na odroczone podatki dochodowe)	5 729	5 790
Zobowiązania długoterminowe, razem	38 079	37 199

NOTA 10C - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	41 169	42 627
b) minus przyszłe odsetki	10 225	11 296
c) zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	30 944	31 331
- powyżej 1 roku do 5 lat	30 944	31 331
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu, razem	30 944	31 331

NOTA 10D - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.09.2020

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy [tys. zł]	waluta	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty w okresie długoterminowym w tys. zł		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				kwota główna	kwota główna +odsetki			
Polski Fundusz Rozwoju	Warszawa	963	PLN	1 029	0	brak	maj 2023	brak
Razem pożyczki				1 029	0			

NOTA 10E - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2020

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy [tys. zł]	waluta	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty w okresie długoterminowym w tys. zł		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				kwota główna	kwota główna +odsetki			
Agencja Ratingu Społecznego Sp. z o.o.	Warszawa	1 300	PLN	78	0	WIBOR 3M +5,28	kwiecień 2021	zastaw na środkach trwałych
Razem pożyczki				78	0			

Nota 11 A - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) wobec akcjonariusza	1 199	1 206
- otrzymane pożyczki	1 199	1 206
b) wobec pozostałych jednostek	8 636	7 797
- kredyty i pożyczki	1 192	1 150
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 444	4 076
- do 12 miesięcy	3 444	4 076
- z tytułu podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	861	521
-kaucja	342	342
- inne (wg tytułów)	4 647	4 939
- z tytułu świadczeń pracowniczych	495	423
- z tytułu leasingu	1 764	1 708
- pozostałe pasywa	538	1
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 835	9 426
c) rezerwy krótkoterminowe	1 203	547
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	11 038	9 973

NOTA 11B - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	4 555	4 433
b) minus przyszłe odsetki	2 791	2 725
c) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 764	1 708
- do 1 roku	1 764	1 708
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	1 764	1 708

NOTA 11C- ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 30.09.2020

Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej	WARUNKI OPORCENTOWANIA	TERMIN SPŁATY
TF Holding AG	Bern		1 199	niespłacone odsetki od pożyczki	mar-18
Agencja Ratingu Społecznego	W-wa		986	WIBOR 3M+5,28	cze-21
Polski Fundusz Rozwoju	W-wa		206		maj-23
Razem kredyty i pożyczki:			2 391		

NOTA 11D- ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2020

Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej (odsetki)	WARUNKI OPORCENTOWANIA	TERMIN SPŁATY
TF Holding AG	Bern		1 206	niespłacone odsetki od pożyczki	
Agencja Ratingu Społecznego	W-wa		1 150	WIBOR 3M+5,28	kwi-21
Razem kredyt i pożyczki			2 356		

Nota 11 E - ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIESPŁACONE W OKRESIE:	30.09.2020	31.03.2020
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług bieżące	2113	2 652
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :		
a) do 1 miesiąca	423	598
b) od 30-90 dni	444	455
c) od 91-180 dni	209	237
d) od 181-365 dni	203	111
e) powyżej 365 dni	52	23
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	1 331	1 424
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem	3 444	4 076

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

Wyszczególnienie	01.04.2020-30.09.2020	01.04.2019-30.09.2019
1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych w tym:	12 976	11 001
LECNICTWO OTWARTE	1 856	2 974
LECNICTWO ZAMKNIĘTE	11 120	8 027
2. Pozostałe przychody	740	593
Przychody netto ze sprzedaży, razem	13 716	11 594

NOTA 13 - KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Wyszczególnienie	01.04.2020-30.09.2020	01.04.2019-30.09.2019
a) amortyzacja	1 414	1 314
b) zużycie materiałów i energii	2 583	2 246
c) usługi obce	8 208	8 173
d) podatki i opłaty	101	145
e) wynagrodzenia	2 666	2 900
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	390	483
g) pozostałe koszty rodzajowe	332	374
h) wartość sprzedanych materiałów	0	3
Koszty według rodzaju, razem	15 694	15 638
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-18	-34
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 094	-1 755
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (z dotacjami)	13 582	13 849

NOTA 14 - POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2020-30.09.2020	01.04.2019-30.09.2019
1. Zysk zezbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	120
2. Inne przychody operacyjne	238	194
a) rozwiązanie rezerw	4	0
- rozwiązanie rezerwy na koszty	4	0
a) pozostałe, w tym:	234	194
- podnajem pomieszczeń	140	169
- zwolnienie z ZUS Covid-19	30	0
- inne	64	25
Inne przychody operacyjne, razem	238	314

NOTA 15 - POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2020-30.09.2020	01.04.2019-30.09.2019
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2	0
2. Inne koszty operacyjne	54	450
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
b) pozostałe, w tym:	54	450
- koszty KNF za 2020 r.	7	0
- darowizny	31	55
- odpis aktualizujący należności	0	371
- inne	16	24
Pozostałe koszty operacyjne, razem	56	450

NOTA 16 - PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.2020-30.09.2020	01.04.2019-30.09.2019
PRZYCHODY FINANSOWE: ODSETKI		
a) odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
b) pozostałe odsetki	3	4
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	3	4
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE		
a) pozostałe	0	0
- inne	13	0
Pozostałe przychody finansowe, razem	13	0
Razem przychody finansowe	16	4

NOTA 17 - KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.2020-30.09.2020	01.04.2019-30.09.2019
KOSZTY FINANSOWE: ODSETKI		
a) od kredytów i pożyczek	0	0
- dla innych jednostek	0	0
b) pozostałe odsetki	843	988
- dla innych jednostek	69	61
- koszty finansowe z tyt. leasingu	772	925
- odsetki budżetowe	2	2
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	843	988
POZOSTAŁE KOSZTY FINANSOWE		
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	0	19
- zrealizowane	0	0
- niezrealizowane	0	19
b) pozostałe, w tym:	0	13
- inne	0	13
Pozostałe koszty finansowe, razem	0	32
Razem koszty finansowe	843	1 020

NOTA 18 A – objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2020 r.

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
B.I.1 - Inne wpływy inwestycyjne	4
<i>wpływy ze zbycia niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</i>	4
B.II.1 - Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20
<i>zakup sprzętu medycznego</i>	20
C.I.2 - Inne wpływy finansowe	1235
<i>- wpływ subwencji z PFR Swissmed Centrum Zdrowia SA</i>	963
<i>- wpływ subwencji z PFR Swissmed Nieruchomości Sp z o.o.</i>	272
C.II.2 Płatność z tyt.umów leasingu finansowego	495
<i>płatność z tyt. umów leasingowych spłata kapitału</i>	356
<i>płatność z tyt. pozostałych leasingów odsetki</i>	140

NOTA 18B – objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2019 r.

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
B.II.1 - Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	190
<i>zakup sprzętu medycznego</i>	37
<i>inwestycja dotycząca budowy Centrum Opiekuńczo Rehabilitacyjnego</i>	48
<i>inne</i>	105
C.II.2 Spłaty odsetek dotyczą:	977
<i>spłat odsetek od umów leasingu</i>	932
<i>spłat odsetek pozostałych</i>	45

NOTA 19 - ZATRUDNIENIE

30.09.2020	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	16	2	18
personel medyczny i pomocniczy techniczny	30	2	32
ŁĄCZNIE	46	4	50

30.09.2019	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	19	5	24
personel medyczny i pomocniczy techniczny	35	2	37
ŁĄCZNIE	54	7	61

NOTA 20- ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ

Wyszczególnienie	01.04.2020- 30.09.2020	01.04.2019- 30.09.2019
Zysk (strata) netto w tys. zł	- 2 303	- 5 177
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	6 118 223	6 118 223
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,38	-0,85

NOTA 21A - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020	30.09.2019
Aktywa finansowe	2 427	2 100	4 609
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach	0	0	6
Kaucj BPS wyceniana w nominale	833	833	3 000
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	21	21	21
Należności własne wyceniane w nominale	1 390	1 163	1 382
Środki pieniężne	183	83	200
Zobowiązania finansowe	40 779	40 757	41 232
Zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym koszcie	32 708	33 039	33 606
Zobowiązania wyceniane w nominale	5 680	5 362	6 467
Pożyczki i zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym koszcie	2 391	2 356	1 159

NOTA 21B - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	30.09.2020			31.03.2020		
	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	21	0	0	21	0	0
Kredyty i pożyczki			0	0		0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	1 764	6 854	24 090	1 708	6 748	24 661

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto Grupy zmieniłby się o +/- 327 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald aktywów i zobowiązań finansowych takich, jak na koniec okresu). Ze względu na brak aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej zmiana stóp procentowych nie będzie skutkować na wynik / kapitały w inny sposób niż zmiana wartości przychodów i kosztów odsetkowych.

NOTA 21C - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE

Specyfikacja	30.09.2020			31.03.2020		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR			EUR	0	0
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 199	EUR	265	1 206

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

NOTA 22 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 30.09.2020

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 2 do 3 miesięcy	Od 4 miesięcy do 1 roku	Powyżej 1 roku do 5	Powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	6 854	24 090	30 944
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 199	176	352	664	0	0	2 391
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	146	292	1 308	0	0	1 746
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 335	2 389	221	987	253	0	5 185
Razem	2 534	2 711	865	2 959	7 107	24 090	40 266

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

ZABEZPIECZENIA DO UMOWY LEASINGU ZWROTNEGO NIERUCHOMOŚCI

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

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

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

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

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

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

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ("Emitent"), w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 12/2018, w którym poinformował, że Umowa Zobowiązująca zdefiniowana w tym raporcie przewiduje umowne prawo odstąpienia, które uprawnia LUX MED do odstąpienia od Umowy Zobowiązujące w przypadku: (i) niezawarcia przez BPS Leasing S.A. oraz Swissmed Nieruchomości sp. z

o.o. aneksu do umowy leasingu zwrotnego nieruchomości położonej w Gdańsku, przy ul. Wileńskiej 44 z dnia 29 lipca 2011 r. („Umowa leasingu”) - do której to umowy spółka Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku („SPSM”) udzieliła poręczenia za zapłatę zadłużenia spółki Swissmed Nieruchomości sp. z o.o. („SWDN”) - na mocy którego to aneksu w Umowie leasingu zostaną zmienione zabezpieczenia i dokona się ich ustanowienie/aktualizacja („Aneks”) (ii) nieprzedstawienia LUX MED Aneksu oraz zaświadczenia Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. („Bank BPS”), określonego w Umowie Zobowiązującej, w terminie do dnia 27 kwietnia 2018r., informuje, że w dniu 19.04.2018 r. powziął wiadomość, że spółka zależna od Emitenta – SWDN, w celu zwolnienia z w/w poręczenia udzielonego przez SPSM, w dniu 19.04.2018 r. zawarła Aneks z BPS Leasing S.A. Emitent w raporcie bieżącym nr 23/2011 poinformował o zawarciu Umowy leasingu i wartości przedmiotu leasingu wynoszącej 54.140.074,00 zł netto. Na mocy Aneksu do Umowy leasingu zostały wprowadzone zabezpieczenia na rzecz Banku BPS obejmujące przede wszystkim: (a) poręczenie wg prawa cywilnego Swissmed Centrum Zdrowia S.A., (b) poręczenie wg prawa cywilnego podmiotów powiązanych, należących do Grupy Kapitałowej Swissmed, które wynajmują powierzchnię nieruchomości stanowiącą przedmiot Umowy leasingu wraz z oświadczeniami poręczycieli o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 kpc, (c) cesja wierzytelności ustanowiona przez Emitenta z kontraktów z NFZ (umowa na leczenie szpitalne, umowa na rehabilitację), (d) kaucja środków pieniężnych na rachunku Banku BPS w wysokości 3.000.000 zł, (e) trzy weksle in blanco wraz deklaracją wekslową wystawione przez SWDN indosowane na Bank BPS, (f) oświadczenia SWDN oraz Emitenta o poddaniu się egzekucji w formie aktu notarialnego na podstawie art. 777 § 1 kpc. Ponadto na rzecz BPS Leasing S.A. zostało ustanowione zabezpieczenie w postaci weksla in blanco wystawionego przez SWDN wraz deklaracją wekslową. Zgodnie z Aneksem Bank BPS zwolni SPSM ze wszelkich zabezpieczeń i poręczeń ustanowionych przez SPSM, po łącznym spełnieniu następujących warunków: (i) skutecznym zawarciu umowy kupna/sprzedaży akcji Swissmed Prywatny Serwis Medyczny Spółka Akcyjna należących do Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na rzecz Lux Med Sp. z o. o., (ii) wpłacie na rachunek wydzielony Banku BPS kwoty 3.000.000,00 zł (iii) zawarciu aneksu do Umowy leasingu wprowadzającego m.in. zmiany zabezpieczenia i ustanowienie / aktualizację zabezpieczeń. Warunkami wejścia w życie Aneksu są: (a) ustanowienie/aktualizacja zabezpieczeń, o których mowa w Aneksie, (b) przedłożenie umowy sprzedaży przez Emitenta akcji SPSM na rzecz LUX MED, oraz aneksu do umowy najmu zawartej pomiędzy SWDN, a American Heart of Poland S.A. wprowadzającego zmniejszenie powierzchni najmu, a następnie rozwiązanie tej umowy najmu za odszkodowaniem, (c) przedłożenie dokumentów potwierdzających najem powierzchni przez podmioty wymienione w Aneksie, (d) wpłata prowizji z tytułu zmiany ustanowionego na rzecz Banku zabezpieczenia oraz innych warunków, a także z tytułu sporządzenia Aneksu, (e) akceptacja treści Aneksu przez Bank BPS. Emitent informuje, że w związku z Aneksem, w dniu 19.04.2018 r. została zawarta pomiędzy Emitentem a Bankiem BPS umowa poręczenia, na mocy której Emitent poręczył za zobowiązania SWDN wynikające z Umowy leasingu, które stanowią wierzytelności leasingowe wykupione przez Bank BPS od BPS Leasing S.A. Poręczenie obejmuje zobowiązania SWDN istniejące w chwili udzielenia poręczenia, jak i mogące powstać w przyszłości z tytułu Umowy leasingu na wypadek, gdyby SWDN nie wykonał tych zobowiązań w terminie. Poręczenie wygasa w chwili spłaty długu z odsetkami, prowizją i innymi należnościami Banku BPS. Emitent informuje, że w związku z Aneksem w dniu 19.04.2018 r. zostały zawarte pomiędzy Bankiem BPS a Emitentem umowy przelewu wierzytelności na mocy których, w celu zabezpieczenia wierzytelności leasingowych, wynikających z Umowy leasingu, wykupionych przez Bank BPS od BPS Leasing S.A., Emitent dokonał na rzecz Banku BPS nieodwołalnego przelewu wierzytelności przysługujących mu w stosunku do Narodowego Funduszu Zdrowia – Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku („POW-NFZ”) z tytułu umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – rehabilitacja lecznicza oraz umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne. W przypadku całkowitej spłaty długu z tytułu Umowy leasingu, umowy przelewu wierzytelności ulegają rozwiązaniu, a Bank BPS przenosi zwrotnie wierzytelności stanowiące przedmiot niniejszych umów przelewu wierzytelności. W przypadku niespłacenia całości lub części należności przez SWDN w terminie oznaczonym w Umowie leasingu, Bank BPS jest uprawniony według własnego wyboru: (1) do zaliczenia na spłatę długu wszystkich kwot wpłaconych przez POW-NFZ, aż do całkowitego

pokrycia roszczeń, (2) do dochodzenia swoich roszczeń z majątku SWDN, (3) do dochodzenia swoich roszczeń jednocześnie od SWDN i od POW-NFZ do wysokości dokonanego przelewu. Emitent nie może odstąpić od niniejszych umów przed dokonaniem całkowitej spłaty wierzytelności leasingowych przysługujących Bankowi BPS. Ponadto Emitent informuje, że w dniu 19.04.2018 r. powziął wiadomość o zawarciu w dniu 19.04.2018 r. umowy poręczenia pomiędzy Bankiem BPS a podmiotem zależnym od Emitenta – Fundacją Promedicine z siedzibą w Gdańsku („Fundacja”), na mocy której Fundacja poręczyła za zobowiązania SWDN wynikające z Umowy leasingu, które stanowią wierzytelności leasingowe wykupione przez Bank BPS od BPS Leasing S.A. Poręczenie obejmuje zobowiązania SWDN istniejące w chwili udzielenia poręczenia, jak i mogące powstać w przyszłości z tytułu Umowy leasingu na wypadek, gdyby SWDN nie wykonał tych zobowiązań w terminie. Poręczenie obejmuje okres, w jakim Fundacja będzie wynajmować powierzchnię nieruchomości, stanowiącej budynek szpitala, położony w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44. Poręczenie wygasa w chwili zakończenia okresu najmu nieruchomości, o której mowa w zdaniu poprzedzającym. Emitent informuje, że w dniu 19.04.2018 r. powziął wiadomość, że spółka zależna od Emitenta – SWDN, w dniu 19.04.2018 r. złożyła do dyspozycji BPS Leasing S.A. trzy weksle in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową, które to weksle BPS Leasing S.A. ma prawo wypełnić w każdym czasie (do chwili spłaty wszelkich zobowiązań) na sumę odpowiadającą zadłużeniu SWDN wobec BPS Leasing S.A., wynikającemu z Umowy leasingu, w tym również na sumę odpowiadającą odszkodowaniu wynikającemu z rozwiązania lub wygaśnięcia umowy przed terminem, na który została zawarta. Powyższe trzy weksle zostały indosowane na Bank BPS. Emitent informuje, że w dniu 19.04.2018 r. powziął wiadomość, że spółka zależna od Emitenta – SWDN, w dniu 19.04.2018 r., poza w/w trzema wekslami, złożyła do dyspozycji BPS Leasing S.A. jeden weksel in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową, który to weksel BPS Leasing S.A. ma prawo wypełnić w każdym czasie (do chwili spłaty wszelkich zobowiązań) na sumę odpowiadającą zadłużeniu SWDN wobec BPS Leasing S.A., wynikającemu z Umowy leasingu, w tym również na sumę odpowiadającą odszkodowaniu wynikającemu z rozwiązania lub wygaśnięcia umowy przed terminem, na który została zawarta.

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

W dniu 30 września 2019 r. został zawarty pomiędzy BPS Leasing S.A. a Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. aneks nr 4 do umowy leasingu nieruchomości nr UL/SWISSMED/00054/2011 z dn.29.07.2011 r. zmieniający warunki umowy między innymi w zakresie cesji wierzytelności z tytułu umów najmu i podnajmu budynku szpitala oraz wykorzystania środków zdeponowanych na rachunku kaucji do regulowania siedmiu kolejnych opłat leasingowych (czerwiec -grudzień 2019). Po tym okresie środki pobrane z powyższego rachunku będą uzupełniane systematycznie w okresie od stycznia 2021 do lipca 2021 r.

Umowa użytkowania nieruchomości – Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjne .

Rada Miasta Gdańska wyraziła zgodę na podpisanie ze Swissmed Opieka Spółka z o.o. kolejnej umowy na użytkowanie nieruchomości celem wybudowania centrum rehabilitacyjno-opiekuńczego. Podpisanie kolejnej umowy nastąpiło 12 sierpnia 2019.

Spółka zależna Swissmed Opieka sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Spółka”) zawarła z Gminą Miasta Gdańska („Gmina”) umowę odpłatnego użytkowania nieruchomości gruntowej położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 46, o powierzchni 1,7336 ha („Nieruchomość”), („Umowa”). Na mocy Umowy, Gmina oddała Spółce w odpłatne użytkowanie Nieruchomość na okres 5 lat, to jest do dnia 12 sierpnia 2024 r. zobowiązując się jednocześnie do umownego przedłużenia okresu użytkowania łącznie do 50 lat, jeżeli inwestycja, o której mowa poniżej, zostanie zrealizowana przez Spółkę w terminie 5 lat, zgodnie z harmonogramem inwestycji oraz jeśli pozostałe istotne warunki Umowy będą przestrzegane. Opłaty z tytułu oddania Nieruchomości w użytkowanie będą uiszczane w okresach rocznych, a ich wysokość uzależniona jest od wartości Nieruchomości i obecnie stanowi kwotę 51.123 zł, która będzie powiększana o podatek VAT. Na Nieruchomości Spółka zamierza zrealizować inwestycję – Centrum Opiekuńczo-Rehabilitacyjne w postaci kompleksu nieruchomości, które będzie miało charakter kompleksowy, zintegrowany i wielofunkcyjny i składać się będzie z:

- a) Domu Pomocy Społecznej przeznaczonego dla minimum 80 osób przewlekle somatycznie chorych na potrzeby mieszkańców Gdańska,
- b) Centrum Rehabilitacyjno-Pobytowe o charakterze dziennym i stacjonarnym, promującym usługi aktywności fizycznej seniorów,
- c) Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego przystosowanego do kontraktowania z Narodowym Funduszem Zdrowia na potrzeby mieszkańców Gdańska,
- d) Oddziału Szpitalnego zabezpieczającego kompleks usług rehabilitacyjno-pobytowych,
- e) Poradni Podstawowej Opieki Zdrowotnej ukierunkowanej na opiekę geriatryczną i rehabilitację,
- f) Przedszkola Niepublicznego z co najmniej dwoma oddziałami, w tym oddziałem sprofilowanym na rehabilitację dzieci,
- g) Wydzielonego w ramach inwestycji pomieszczenia o powierzchni ok. 50 m² z przeznaczeniem na inne cele społeczne.

ZOBOWIĄZANIE WARUNKOWE

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

1. Wartość zobowiązań toczących się przed sądem wynosi łącznie 2.821 tys. PLN, w tym jedno istotne postępowanie o wartości 2.092 tys. PLN.

Największe postępowanie przeciwko Emitentowi, w ramach grupy zobowiązań, toczy się przed Sądem Okręgowym w Gdańsku z powództwa osoby fizycznej w związku z wykonanym zabiegiem operacyjnym. Wartość przedmiotu sporu wynosi 2.092 tys. PLN. Spółka otrzymała pozew w dniu 21 stycznia 2014 roku

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

Postępowanie sądowe na chwilę obecną jest zawieszona, albowiem powód zmarł. W jego miejsce do postępowania przystąpiła jego żona. Obecnie Sąd powierzył wykonanie opinii instytutowi. Termin jej wykonania został określony na 31.01.2021 r. w sprawie prowadzone jest postępowanie dowodowe.

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

2. Postępowania przed Wojewódzką Komisją do Spraw Orzekania o Zdarzeniach Medycznych - wartość zadośćuczynienia : 100 tys. zł. Aktualnie Szpital oczekuje na sporządzenie opinii przez biegłego.

3. Zażalenie Swissmed Centrum Zdrowia S.A. do próby ugodowej - wartość 200 tys. zł dotyczy wadliwie wykonanej laserowej korekcji wzroku.

4. Zawarto umowy z Prezesem Zarządu oraz Prokurentem, które uprawniają do otrzymania odprawy pieniężnej oraz rzeczowej po rozwiązaniu stosunku pracy.

Odprawa pieniężna w przypadku Prezesa Zarządu obejmuje okres 12 miesięcy, natomiast odprawa pieniężna w przypadku Prokurenta obejmuje okres 9 miesięcy Rada Nadzorcza jest jedynym organem upoważnionym do ustalania warunków umów z członkami zarządu, wliczając w to: wynagrodzenie, premię roczną i inne świadczenia pracownicze. Zawarto umowy z Prezesem Zarządu oraz Prokurentem, które uprawniają do otrzymania odprawy pieniężnej oraz do korzystania z samochodu służbowego po rozwiązaniu stosunku pracy.

W przypadku Prezesa Zarządu odprawa pieniężna obejmuje okres 12 miesięcy, natomiast odprawa pieniężna w przypadku Prokurenta obejmuje okres 9 miesięcy.

III.3. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH

Subwencja z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A.

W dniu 18.05.2020 r. Emitent otrzymał od Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. z siedzibą w Warszawie („PFR”) decyzję z dnia 18.05.2020 r. o wypłacie Emitentowi subwencji finansowej w kwocie 963.113 zł. W dniu 18.05.2020 r. decyzję w sprawie subwencji finansowej od PFR z dnia 18.05.2020 r. otrzymała również spółka zależna od Emitenta – Swissmed Nieruchomości sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („SWDN”), na mocy której PFR postanowił o wypłacie SWDN subwencji finansowej w kwocie 272.103 zł. Powyższe decyzje PFR zostały podjęte w związku z wnioskami Emitenta oraz SWDN złożonymi w celu zapobieżenia negatywnym skutkom rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2. PFR przyznała kwoty subwencji finansowych w wysokościach, o które Emitent oraz SWDN wniosowały w umowach subwencji finansowej z dnia 15.05.2020 r. Obydwie subwencje finansowe zostały przyznane w ramach Programu

Rządowego – Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Małych i Średnich Firm. Emitent oraz SWDN zawarły z PFR odrębne umowy subwencji finansowej. Kwoty subwencji są nieoprocentowane i podlegają zwrotowi na zasadach określonych w umowach. Przy założeniu, że Emitent/SWDN będzie prowadził działalność przez 12 miesięcy od dnia przyznania subwencji finansowej, otrzymana subwencja podlega zwrotowi: (a) bezwarunkowo w kwocie 25% wartości subwencji oraz (b) dodatkowo do 25% kwoty subwencji pomniejszonej o wykazaną przez Spółkę/SWDN skumulowaną stratę gotówkową na sprzedaży w okresie 12 miesięcy licząc od pierwszego miesiąca, w którym Spółka/SWDN odnotowała stratę po 1 lutego 2020 r. lub od miesiąca, w którym udzielona została subwencja; oraz (c) w wysokości do 25% kwoty subwencji w przypadku utrzymania średniej liczby Pracowników (średnie zatrudnienie) w okresie i na poziomach szczegółowo określonych w umowie. W przypadku zaprzestania prowadzenia działalności gospodarczej przez Emitenta/SWDN lub otwarcia likwidacji w jakimkolwiek czasie w ciągu 12 miesięcy od dnia przyznania subwencji finansowej przyznana kwota subwencji podlega zwrotowi w kwocie stanowiącej 100% wartości subwencji finansowej. Spłaty subwencji finansowych rozpoczną się 13 miesiąca, licząc od pierwszego pełnego miesiąca od dnia wypłaty subwencji finansowej. Kwoty subwencji finansowych będą spłacane w 24 równych miesięcznych ratach.

Grupa prezentuje przyznane subwencje w pozycji : Zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek oraz krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe.

Grupa liczy na to, iż skorzysta z 75% umorzenia przyznanych subwencji.

Dofinansowanie Spółki zależnej z PARP.

W sierpniu 2020 spółka Swissmed Nieruchomości podpisała umowę na dofinansowanie w kwocie 46 tys. z PARP.

Obniżka rat leasingowych.

W dniu 7 kwietnia 2020 oraz 29 czerwca 2020 pomiędzy BPS Leasing SA oraz Swissmed Nieruchomości S.A. został zawarty aneks nr 5 i aneks nr 6 zmniejszający ratę leasingowa do wysokości 1.230 zł (odroczenie spłaty rat kapitałowych i odsetkowych) przez okres 6 miesięcy począwszy od kwietnia do września 2020 r.

W tym czasie leasingodawca w przedstawionym harmonogramie do aneksu wykazał odsetki bez uwzględnienia korekty do aktualnej stopy bazowej WIBOR 3M. Grupa oszacowała i ujęła w sprawozdaniu finansowym wartość odsetek po uwzględnieniu korekty na około 700 tys. zł. Leasingodawca wykazał w tym czasie odsetki na kwotę 1.275 tys. zł. Różnica nie została ujęta w sprawozdaniu finansowym i będzie wyjaśniana z leasingodawcą po opublikowaniu raportu półrocznego.

Wpływ COVID 19 na sytuację w Grupie.

W miesiącu kwietniu 2020 r. GRUPA po raz pierwszy odnotowała istotny spadek obrotów gospodarczych w porównaniu do miesiąca marca 2020 r., w związku z zakłóceniami w funkcjonowaniu gospodarki na skutek COVID-19 w spółce Swissmed Centrum Zdrowia S.A. wskazał 39%. Istotny spadek obrotów w analogicznych okresach odnotowała również spółka zależna SWDN, który wyniósł: 28% w związku z zakłóceniami w funkcjonowaniu gospodarki na skutek COVID-19.

Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. odnotowała jednocześnie w tym czasie wzrost procedur na Oddziale Położniczo-Neonatologicznym, co jest utrzymującym się trendem. Działalność operacyjna Spółki i grupy kapitałowej Swissmed cały czas prowadzona jest bez zakłóceń. Ponadto Swissmed Centrum Zdrowia S.A. postanowiła zakończyć działalność nierentownej przychodni podstawowej opieki

zdrowotnej. Umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia o udzielanie świadczeń gwarantowanych w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna została wypowiedziana z zachowaniem umownego okresu wypowiedzenia, z mocą od dnia 05.06.2020 r. Emitent wdraża rekomendacje wydawane przez organy państwowe w związku z epidemią wirusa SARS-CoV-2 oraz wprowadza środki mające zminimalizować ryzyko rozprzestrzeniania się tego wirusa, w tym personel Emitenta poddawany jest testom w kierunku zachorowania na COVID-19. Emitent na bieżąco monitoruje sytuację związaną z epidemią i będzie podejmował stosowne decyzje w celu dostosowania prowadzonej działalności do zaistniałych warunków.

Wysokość Kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na rok 2020.

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Świadczeniodawca”) informuje, że kwota zobowiązania Narodowego Funduszu Zdrowia - Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku wobec Świadczeniodawcy, z tytułu realizacji umów w rodzaju: Ambulatoryjna opieka specjalistyczna, Leczenie szpitalne, Podstawowa opieka zdrowotna oraz Rehabilitacja lecznicza, w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. łącznie wynosi 3 270 343,72 zł. Podana kwota zawiera również kwotę stanowiącą realizację postanowień dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych.

zestawienie umów zawartych z POW NFZ na 2020 rok:		
<i>numer umowy</i>	<i>nazwa rodzaju świadczenia</i>	<i>kwota</i>
11/000102/POZ/18/19	Podstawowa Opieka Zdrowotna	65 967,83 zł
11/000102/AOS/18/19	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	325 558,48 zł
11/000102/ASDK/19	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	114 739,30 zł
11/000102/SZP/11/17/19	Leczenie szpitalne	1 943 201,49 zł
11/000102/REH/17/19	Rehabilitacja lecznicza	820 876,62 zł
	RAZEM:	3 270 343,72 zł

Umowa na POZ zakończyła się 5.06.2020, natomiast na rehabilitację leczniczą 30.03.2020 r.

Wszystkie informacje pochodzą ze strony internetowej Narodowego Funduszu Zdrowia i są ogólnodostępne dla wiadomości publicznej.

Pożyczki dla spółki powiązanej.

W okresie od 1 kwietnia do 30 września 2020 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. udzieliła spółce Swissmed Opieka Sp. z o.o. pożyczek na łączną kwotę 25.000,00 zł.

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

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

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

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

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

W okresie od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. jednostka dominującą Grupy nie wypłaciła, ani nie zadeklarowała, że wypłaci dywidendę.

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

Nie wystąpiły

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

Informację na temat aktualnego statusu zobowiązań warunkowych zamieszczono w pkt. III.2.

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

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.
 kwoty w wartościach brutto

Wynagrodzenie Zarządu Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu umów o pracę			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2020 do 30-09-2020	od 01-04-2019 do 30-09-2019
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu	212,8	210

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tyt. umów cywilno-prawnych w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2019 do 30-09-2019	od 01-04-2019 do 30-09-2019
1	Anna Litwic	30	30
2	Jacenty Drópiewski	100	26

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umów o pracę w Swissmed Centrum Zdrowia S.A.			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2020 do 30-09-2020	od 01-04-2019 do 30-09-2019
1.	Anna Litwic	107,8	107,8

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu pełnionej funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2020 do 30-09-2020	od 01-04-2019 do 30-09-2019
1.	Bruno Hangartner	6	6
2.	Barbara Ratnicka-Kiczka	5	6
3.	Rafał Litwic	6	6
4.	Przewoźnik Andrzej	6	6
5.	Rogowski Wojciech	6	6
6.	Kuzma Ewa	1	0

pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej Swissmed
 kwoty w wartościach brutto

Wynagrodzenie Zarządu w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji oraz innych tytułów			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2020 do 30-09-2020	od 01-04-2019 do 30-09-2019
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	9	9

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla w jednostkach powiązanych z tytułu pełnionych funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	od 01-04-2020 do 30-09-2020	od 01-04-2019 do 30-09-2019
1.	Jacenty Drópiewski-Dyrektor Zarządzający Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	74	34

III.10. INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji z podmiotami powiązanymi za okres 6 miesięcy zakończonych dnia 30.09.2020r. oraz 30.09.2019 r.:

kwoty w wartościach netto

SPÓŁKA	PRZYCHODY		KOSZTY	
	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	85	63	1 568	2 973
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	1619	2 973	55	48
Swissmed Opieka Sp. z o.o.	0	0	16	2
Fundacja Promedicine	0	0	8	5
Swisscare SA	0	0	56	143
Razem	1 704	3 324	1 703	3 171

Należności i zobowiązania wobec jednostek powiązanych

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Należności od jednostek powiązanych:

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

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

50 tys. PLN od Swisscare

Należności z tyt. udzielonych pożyczek:

Swissmed Opieka 851 tys. PLN

Swisscare SA 21 tys. PLN

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

2 372 tys. wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

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

18 082 tys. PLN wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

1 199 tys. PLN wobec Spółki TF Holding AG

Swissmed Nieruchomości Sp. z o. o.

Należności od jednostek powiązanych:

2 372 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

29 tys. PLN od Fundacji Promedicine

433 tys. PLN od Swisscare S.A.

Należności od jedn. powiązanych z tyt. i pożyczek i odsetek od pożyczek

18 082 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia SA

Fundacja Promedicine – spółka nie objęta konsolidacją

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

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

29 tys. PLN - Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Swissmed Opieka Sp. z o.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

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

851 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tyt. pożyczek i naliczonych odsetek

Swisscare SA

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

433 tys. PLN – zob. z tyt. czynszu najmu wobec SWDN

50 tys. PLN – zob. z tyt. usług wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

21 tys. PLN - zobowiązanie z tyt. zaciągniętej pożyczki wraz z odsetkami od Swissmed Centrum Zdrowia SA

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

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

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

Wszystkie umowy zawarte przez spółki z Grupy Kapitałowej zostały uwzględnione w bilansie na dzień 30.09.2020 r.

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

Zarząd Spółki nie publikował wcześniej prognoz wyników na rok 2020.

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe:

Grażyna Matysiak

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 18.12.2020 r.

IV ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020R.

IV.1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

NA DZIEŃ 30.09.2020

AKTYWA

	STAN NA 30.09.2020	STAN NA 31.03.2020	STAN NA 30.09.2019
I. AKTYWA TRWAŁE	74 073	79 285	76 045
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2 973	3 013	3 332
2. Pozostałe wartości niematerialne	154	175	201
3. Należności długoterminowe	0	0	0
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	45 478	47 627	42 664
5. Aktywa z tyt. Prawa do użytkowania	23 977	27 135	29 601
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 491	1 335	247
II. AKTYWA OBROTOWE	2 654	2 411	2 231
1. Zapasy, w tym:	423	510	330
1.1. Materiały	423	510	330
2. Należności krótkoterminowe:	1 185	1 002	1 009
2.1. Od pozostałych jednostek	1 117	962	989
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	872	833	762
4.1. Od powiązanych jednostek	851	812	741
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	174	66	130
III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	2 276	0	0
AKTYWA RAZEM	79 003	81 696	78 276

PASYWA

I. KAPITAŁ WŁASNY	18 222	21 196	19 204
1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał z aktualizacji wyceny	22 627	22 523	18 463
3. Kapitał zapasowy	0	0	0
4. Kapitał rezerwowy	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-62 510	-55 913	-55 913
6. Zysk (strata) netto	-3 077	-6 596	-4 528
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	60 781	60 500	59 072
1. Zobowiązania długoterminowe	39 367	41 212	41 828
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	12 802	12 078	12 000
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	5 643	5 527	4 628
1.3. Rezerwy długoterminowe	20	20	20
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	239	352	415
1.5. Pozostałe zobowiązania długoterminowe (w tym z tyt. Prawa do	20 286	23 235	24 765
1.6. Inne zobowiązania finansowe	377	0	0
2. Zobowiązania krótkoterminowe	21 101	18 946	16 872
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 123	3 707	4 793
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	487	418	399
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	320	386	266
2.4. Zobowiązanie krótkoterminowe z tyt. prawa do użytkowania	7 260	5 830	4 700
2.5. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	8 428	8 108	6 310
2.6. Rezerwy krótkoterminowe	483	497	404
3. Pozostałe pasywa	313	342	372
PASYWA RAZEM	79 003	81 696	78 276

Gdańsk, 18.12.2020

IV.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020	OKRES OD -DO 01.04.2020 30.09.2020	OKRES OD -DO 01.04.2019 30.09.2019	OKRES OD -DO 01.07.2020 30.09.2020	OKRES OD -DO 01.07.2019 30.09.2019
---	--	--	--	--

Wariant kalkulacyjny

<i>I. Działalność kontynuowana</i>				
1. Przychody ze sprzedaży	13 033	11 243	7 211	5 292
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	13 033	11 243	7 211	5 292
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	13 739	13 248	7 249	6 047
2.1. Koszt sprzedanych usług	13 739	13 248	7 249	6 047
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-706	-2 005	-38	-755
3.1. Koszty sprzedaży	18	34	11	15
3.2. Koszty ogólnego zarządu	1 998	1 730	1 027	1 016
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	203	200	104	-256
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	52	79	23	41
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 571	-3 647	-995	-2 082
4.1. Przychody finansowe	54	47	9	30
4.2. Zysk z warunkowego zbycia udziałów - sprzedaż spółki zależnej	0	0	0	0
4.3. Koszty finansowe	625	928	308	436
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-3 142	-4 528	-1 294	-2 488
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	-65	0	-32	36
6. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	-3 077	-4 528	-1 262	-2 524
7. Zysk (strata) netto	-3 077	-4 528	-1 262	-2 524
8. Inne całkowite dochody	0	0	0	0
9. Podatek od innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
10. Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0	0
11. Całkowite dochody ogółem	-3 077	-4 528	-1 262	-2 524

Gdańsk, 18.12.2020

IV.3. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO 01.04.2020	OKRES OD -DO 01.04.2019	OKRES OD -DO 01.04.2019
ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020	30.09.2020	31.03.2020	30.09.2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	21 196	23 866	23 866
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	21 196	23 866	23 866
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	0	0	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	0	2 158	2 158
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	-2 158	-2 158
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
– z podziału zysku (ustawowo wymaganą minimalną wartość)	0	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	2 158	2 158
– pokrycie strat z lat ubiegłych SWD	0	2 158	2 158
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	0	0	0
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	22 523	18 597	18 597
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	103	3 926	134
a) zwiększenie (z tytułu)	103	3 926	0
– wycena udziałów w podmiotach powiązanych w wartości godziwej	103	3 926	0
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	134
– wycena udziałów w podmiotach powiązanych w wartości godziwej	0	0	134
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	22 627	22 523	18 463
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-62 510	-58 071	-58 071
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
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
4.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0	58 071	58 071
– zmiana przyjętych zasad polityki rachunkowości	0	0	0
4.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnie iu do danych por	0	58 071	58 071
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	2 158	2 158
- pokrycie strat zyskiem	0	2 158	2 158
4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	62 510	55 913	55 913
4.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-62 510	-55 913	-55 913
5. Wynik netto	-3 077	-6 596	-4 528
a) zysk netto			
b) strata netto	-3 077	-6 596	-4 528
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 222	21 196	19 204
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 222	21 196	19 204

Gdańsk, 18.12.2020

IV.4. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES OD-DO 01.04.2020 30.09.2020	OKRES OD-DO 01.04.2019 31.03.2020	OKRES OD-DO 01.04.2019 30.09.2019
ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.09.2020			
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) brutto	-3 142	-7 687	-4528
II. Korekty razem	3 900	8 324	5637
1. Amortyzacja	3 030	6 095	3046
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-6	66	19
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	592	1 748	887
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	2		0
5. Zmiana stanu rezerwy	-15	55	-39
6. Zmiana stanu zapasów	88	-116	63
7. Zmiana stanu należności	-184	-309	-316
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wyjątkiem pożyczek i kredytów	423	845	2007
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-30	-60	-30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	758	637	1109
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	4	0	0
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4	0	0
2. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
II. Wydatki	53	183	112
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28	66	52
2. Na aktywa finansowe, w tym:	25	117	60
a) w jednostkach powiązanych	25	117	60
- udzielone pożyczki długoterminowe	25	117	60
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-49	-183	-112
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	1 163	1 300	0
1. Inne wpływy finansowe	1 163	1 300	0
II. Wydatki	1 764	4 003	3182
1. Spłaty kredytów i pożyczek	442	72	0
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	164	323	204
3. Odsetki	167	383	111
4. Inne wydatki finansowe	991	3 225	2867
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-601	-2 703	-3182
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	108	-2 249	-2185
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	108	-2 249	-2185
F. Środki pieniężne na początek okresu	66	2 315	2315
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	174	66	130

Gdańsk, 18.12.2020

V WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020 R.

V.1.1 Oświadczenie zgodności

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

Skrócone sprawozdanie finansowe powinno być odczytywane wraz z jednostkowym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 marca 2020 r. oraz ze śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 30.09.2019 r.

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

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

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w dniu 18.12.2020 r.

Skrócone sprawozdanie jednostkowe jednostki dominującej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres 6 miesięcy zakończony 30.09.2020 r. obejmuje:

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

V.1.2 Oświadczenie co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 30.09.2020 r. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności. W dniu 31.08.2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych.

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

- ograniczonym finansowaniem usług zdrowotnych ze środków publicznych,
- utrzymującą się deficytowością podstawowej działalności operacyjnej,
- przeterminowanymi zobowiązaniami,
- utrzymującymi się niskimi wartościami wskaźników płynności,
- epidemią Covid i związanym z tym zagrożeniem dla działalności szpitala i możliwości realizacji zabiegów,
- trwającymi rozmowami z leasingodawcą dotyczącymi uzupełnienia kaucji gwarancyjnej, których rozstrzygnięcie ma znaczenie dla płynności w Grupie i pośrednio w Spółce.

Spółka dominująca prowadzi restrukturyzację prowadzonej działalności, obejmującą dalszy rozwój prywatnych usług medycznych obejmujących rozwój prywatnych procedur szpitalnych, prywatnej diagnostyki endoskopowej i okulistyki laserowej.

Wygospodarowano wolne powierzchnie na terenie szpitala, które zostaną wynajęte podmiotom spoza Grupy Kapitałowej, generując dodatkowe przepływy gotówkowe (podpisano stosowny list intencyjny). Intensyfikowana jest współpraca z innymi prywatnymi operatorami medycznymi celem zwiększenia sprzedaży usług medycznych. Zarząd Spółki szacuje, że wszystkie te działania związane z prowadzeniem w przeważającym stopniu prywatnej działalności w Szpitalu Swissmed pozwolą, przy intensywnej kontroli kosztów w Spółce, pozwolią na osiągnięcie dodatkich marż na działalności operacyjnej.

Zarząd ściśle monitoruje i planuje płynność, w szczególności sporządził plan finansowy, którego realizacja zapewni możliwość kontynuowania działalności.

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

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

Jednocześnie Zarząd prowadzi ciągłe działania zmierzające do optymalizacji ponoszonych kosztów.

Otrzymano opisane w skonsolidowanym półrocznym sprawozdaniu finansowym wsparcie z PFR w związku z wystąpieniem epidemii COVID-19.

W ocenie Zarządu podjęte działania zakończą się powodzeniem i doprowadzą do trwałej poprawy rentowności i uzyskania dodatnich wyników finansowych Grupy w perspektywie 3 lat. Zarząd zamierza zbyć większość udziałów w Spółce zależnej Swissmed Opieka Sp. z o.o. za cenę nie niższą od wartości księgowej udziałów, co powinno zmniejszyć trudności płynnościowe. Z tego względu wartość udziałów wykazano w sekcji aktywów dostępnych do zbycia.

Uwzględniając powyższe, mimo stwierdzonych zagrożeń, Zarząd uznaje założenie kontynuacji działalności spółek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za uzasadnione, aczkolwiek obarczone niepewnością.

V.1.3 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

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

V.1.4 Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte do przygotowania niniejszego śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami stosowanymi w sprawozdaniu jednostkowym za 12 miesięcy zakończonych 31.03.2020 roku sporządzonym według MSSF.

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

Dane porównawcze za okresy 01.04-30.09.2019 i 01.07-30.09.2019 zostały doprowadzone do porównywalności ze względu na zmianę polityki rachunkowości, polegającą na wycenia udziałów w jednostkach zależnych w wartości godziwej.

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

Dane przedstawione w **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z sytuacji finansowej** na dzień 30.09.2020 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2020 r. oraz na dzień analogicznego okresu poprzedniego roku obrotowego, czyli na dzień 30.09.2019 r..

Dane zawarte w **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów** obejmujące okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r. oraz za okresy od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. w odniesieniu do okresu od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.

Dane zawarte w **skróconym sprawozdaniu ze zmian w jednostkowym kapitale własnym** zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2019 r. do 31.03.2020 r. oraz za okres od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r.

Dane zawarte **skróconym jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych** obejmujące okres od 01.04.2020 r. do 30.09.2020 r. zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres: od 01.04.2019 r. do 30.09.2019 r.

VI. NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU

Nota 1- ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA ZOBOWIĄZANIA NIESPŁACONE W OKRESIE:	30.09.2020	31.03.2020
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	30	1 089
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące	30	927
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :	0	162
a/ do 1 miesiąca	0	154
b/ od 31-90 dni	0	8
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK		
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług bieżące	1 998	2 073
w tym : przeznaczone do zbycia		
w tym zob. bieżące pozostałe	1 998	2 073
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane :		
a) do 1 miesiąca	328	445
b) od 31-90 dni	396	373
c) od 91-180 dni	181	237
d) od 181 - 365 dni	183	79
e) powyżej 365 dni	51	23
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	1 139	1 157
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem	3 166	4 319

NOTA 2 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020
a) wobec jednostek zależnych	6 112	6841
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	30	1089
- do 12 miesięcy	30	1089
- inne (z tyt. odsetek od pożyczki)	6 082	5752
b) wobec akcjonariuszy	1 199	1 206
- kredyty i pożyczki (TF Holding)	1 199	1 206
c) wobec pozostałych jednostek	4 770	10 402
- kredyty i pożyczki Agencja Raitingu Społecznego	986	1 150
- kredyty i pożyczki Subwencja PFR	161	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 136	3 249
- do 12 miesięcy	3 136	3 249
- z tytułu świadczeń pracowniczych	487	418
- inne (wg tytułów)	8 537	6 674
- zob. z tyt. podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	796	458
- zob. z tytułu leasingu	320	386
- z tyt.prawa do użytkowania	7 260	5 830
- pozostałe	161	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	20 618	18 449
d) rezerwy krótkoterminowe	483	497
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	21 101	18 946

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

Wyszczególnienie										
Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny godziwej	Wartość bilansowa udziałów (akcji)	Proc. posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
1.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	wynajem nieruchomości	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	20.07.2005	45 478	45 478	100%	100%
2.	Swissmed Opieka Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	prowadzenie działalności szpitalnej	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	07/2015	2 276	2 276	96,19%	96,19%

NOTA 4 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	30.09.2020	31.03.2020	30.09.2019
Aktywa finansowe	47 709	49 527	44 564
Aktywa wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i	0	0	0
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach	45 478	47 627	42 664
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym	872	833	762
Należności własne wyceniane w nominale	1 185	1 002	1 009
Środki pieniężne	174	66	130
Zobowiązania finansowe	53 945	54 192	24 188
Zobowiązania wyceniane w wartości godziwej przez rachunek	0	0	0
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	49 335	49 988	18 991
Zobowiązania wyceniane w nominale	4 610	4 204	5 197

NOTA 5- INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	30.09.2020			31.03.2020		
	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						
Pożyczki udzielone	0	0	0	0	0	0
Kredyty i pożyczki zaciągnięte+odsetki	8 428	12 802	0	8 108	12 078	0
Oprocentowanie zmienne						
Pożyczki udzielone	872	0	0	833	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	7 580	20 525	0	6 216	23 587	0

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto zmieniłby się o +/- 10,0 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald takich, jak na koniec roku obrotowego). Ze względu na brak aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej zmiana stóp procentowych nie będzie skutkować na wynik / kapitały w inny sposób niż zmiana wartości przychodów i kosztów odsetkowych.

NOTA 6 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE

Specyfikacja	30.09.2020			31.03.2020		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty						
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 199	EUR	265	1 206
Pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-	-

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

NOTA 7 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 30.09.2020

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
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0	12 802	0	12 802
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	20 525	0	20 525
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0		0	
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty	7 281	124	250	773	0	0	8 428
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	632	1 264	5 684		0	7 580
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 139	2 055	119	557	253	0	4 123
Razem	8 420	2 811	1 633	7 014	33 580	0	53 458

Spółka zarządza ryzykiem płynności dostosowując zapadalność aktywów do wymagalności pasywów. Znacząca większość zobowiązań krótkoterminowych dotyczy spółek zależnych, kontrolowanych przez Spółkę. W przypadku wystąpienia nieplanowanych zakłóceń dotyczących płynności Zarząd może rozważyć zbycie niektórych aktywów lub pozyskanie dodatkowego finansowania.

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

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe:

Grażyna Matysiak

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 18.12.2020 r.