
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

**GRUPA KAPITAŁOWA
SWISSMED**

**Za III kwartały 2020 trwające
od 01.04.2020 do 31.12.2020r.**



Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2020 R. ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2020R.	5
I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2020.....	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020.....	6
I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020	7
I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020 r.....	8
I.5. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2020 r.....	9
I.6. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020.....	10
I.7. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020.....	11
I.8. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020..	12
II INFORMACJE PODSTAWOWE.....	13
III WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE.....	16
IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE	23

WYBRANE DANE FINANSOWE

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

WYBRANE DANE FINANSOWE					
GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED		w tys. zł		w tys. EUR	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych	ZA 3 KWARTAŁY 2020: OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020	ZA 3 KWARTAŁY 2019: OKRES OD 01.04.2019 DO 31.12.2019	ZA 3 KWARTAŁY 2020: OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020	ZA 3 KWARTAŁY 2019: OKRES OD 01.04.2019 DO 31.12.2019	
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	22 316	18 996	4 959	4 414	
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 127	-5 216	-473	-1 212	
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-3 333	-6 832	-741	-1 588	
4 Zysk (strata) netto	-3 072	-6 936	-683	-1 612	
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-3 072	-6 936	-683	-1 612	
6 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	825	-2 189	183	-509	
7 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-266	1 946	-59	452	
8 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-472	-1 392	-105	-323	
9 Przepływy pieniężne netto razem	87	-1 635	19	-380	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 31- 12-2020	STAN NA DZIEŃ 31- 03-2020	STAN NA DZIEŃ 31- 12-2020	STAN NA DZIEŃ 31- 03-2020	
10 Aktywa razem	71 870	72 929	15 574	16 020	
11 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 186	47 172	10 658	10 362	
12 Zobowiązania długoterminowe	37 927	37 199	8 219	8 171	
13 Zobowiązania krótkoterminowe	11 252	9 973	2 438	2 191	
14 Kapitał własny	22 684	25 757	4 915	5 658	
15 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	22 666	25 739	4 912	5 654	
16 Kapitał akcyjny	61 182	61 182	13 258	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)	-0,50	-1,13	-0,11	-0,26	
19 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,71	4,21	0,80	0,92	

WYBRANE DANE FINANSOWE					
SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. JEDNOSTKA DOMINIUJĄCA		w tys. zł		w tys. EUR	
wybrane dane z jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych	ZA 3 KWARTAŁY 2020: OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020	ZA 3 KWARTAŁY 2019: OKRES OD 01.04.2019 DO 31.12.2019	ZA 3 KWARTAŁY 2020: OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020	ZA 3 KWARTAŁY 2019: OKRES OD 01.04.2019 DO 31.12.2019	
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	21 273	18 292	4 727	4 251	
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 103	-4 790	-690	-1 113	
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-3 980	-6 081	-884	-1 413	
4 Zysk (strata) netto	-3 884	-6 081	-863	-1 413	
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-3 884	-6 081	-863	-1 413	
6 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 010	71	447	16	
7 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	17	-149	4	-35	
8 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 938	-1 567	-431	-364	
9 Przepływy pieniężne netto razem	89	-1 645	20	-382	
wybrane dane jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 31.12.2020	STAN NA DZIEŃ 31.03.2020	STAN NA DZIEŃ 31.12.2020	STAN NA DZIEŃ 31.03.2020	
10 Aktywa razem	77 884	81 696	16 877	17 946	
11 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 064	60 500	13 016	13 290	
12 Zobowiązania długoterminowe	38 009	41 212	8 236	9 053	
13 Zobowiązania krótkoterminowe	21 757	18 946	4 715	4 162	
14 Kapitał własny	17 820	21 196	3 861	4 656	
15 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	17 820	21 196	3 861	4 656	
16 Kapitał akcyjny	61 182	61 182	13 258	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)	-0,63	-0,99	-0,14	-0,23	
19 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,91	3,46	0,63	0,76	

Do przeliczania wartości na euro posłużono się następującymi wartościami kursów:

PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartały 2020 01.04.2020 31.12.2020	III kwartały 2019 01.04.2019 31.12.2019
Średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 9 miesięcy	4,5001	4,3031
PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31.12.2020	31.03.2020
Średni kurs NBP na ostatni dzień okresu	4,6148	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 obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 9 miesięcy 2020 roku, trwających od 01.04.2020 do 31.12.2020 tj.: 4,5001 PLN/EURO,
- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 9 miesięcy 2019 roku, trwających od 01.04.2019 do 31.12.2019 tj.: 4,3031 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.12.2020 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.12.2020 roku tj. 4,6148 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2020 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.03.2020 roku tj. 4,5523 PLN/EURO.

I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2020R. ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2020R.

I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2020

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2020	STAN NA 31.12.2020	STAN NA 30.09.2020	STAN NA 31.03.2020	STAN NA 31.12.2019
AKTYWA				
I. AKTYWA TRWAŁE	66 954	67 555	71 152	64 966
1. Rzeczowe aktywa trwałe	65 411	65 816	69 649	63 453
2. Pozostałe wartości niematerialne	141	154	175	188
3. Należności długoterminowe	0	0	0	0
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	833	833	833	839
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	569	752	495	486
II. AKTYWA OBROTOWE	1 914	2 016	1 777	2 335
1. Zapasy, w tym:	448	422	510	354
1.1. Materiały	448	422	510	354
2. Należności krótkoterminowe:	1 274	1 390	1 163	1 203
2.1. Od pozostałych jednostek	1 194	1 300	1 099	1 178
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	0	0
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	22	21	21	21
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	170	183	83	757
III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	3 002	3 010	0	0
AKTYWA RAZEM	71 870	72 581	72 929	67 301
PASYWA				
I. KAPITAŁ WŁASNY	22 684	23 453	25 757	21 535
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	22 666	23 435	25 739	21 517
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	11 282	11 282	6 378	6 378
1.3. Kapitał z aktualizacji wyceny	25 176	25 176	25 176	19 586
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-71 902	-71 902	-58 693	-58 693
1.5. Zysk (strata) netto	-3 072	-2 303	-8 304	-6 936
2. Udziały niedające kontroli	18	18	18	18
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	49 186	49 128	47 172	45 766
1. Zobowiązania długoterminowe	37 927	38 079	37 199	36 901
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	875	1 029	78	309
1.2. Rezerwa na podatek odroczoney	5 586	5 708	5 769	4 900
1.3. Rezerwy długoterminowe	21	21	21	21
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	31 165	30 944	31 331	31 671
1.5. Inne zobowiązania długoterminowe	280	377	0	0
2. Zobowiązania krótkoterminowe	11 252	11 038	9 973	8 865
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	6 023	5 185	4 939	4 614
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	486	495	423	434
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 241	1 764	1 708	1 547
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	2 290	2 391	2 356	1 869
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	1 212	1 203	547	401
3. Zobowiązania przeznaczone do zbycia	7	11	0	0
PASYWA RAZEM	71 870	72 581	72 929	67 301

Gdańsk, 26 lutego 2021 r.

I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020	OKRES OD -DO 01.04.2020 31.12.2020	OKRES OD -DO 01.04.2019 31.12.2019	OKRES OD -DO 01.10.2020 31.12.2020	OKRES OD -DO 01.10.2019 31.12.2019
Wariant kalkulacyjny				
<i>I. Działalność kontynuowana</i>				
1. Przychody ze sprzedaży	22 316	18 996	8 600	7 402
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	22 316	18 996	8 600	7 402
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	21 798	21 214	8 216	7 365
2.1. Koszt sprzedanych usług	21 798	21 214	8 216	7 365
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	518	-2 218	384	37
3.1. Koszty sprzedaży	29	47	11	13
3.2. Koszty ogólnego zarządu	3011	2 899	917	1 144
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	475	479	237	165
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	80	531	24	81
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 127	-5 216	-331	-1 036
4.1. Przychody finansowe	23	18	7	14
4.2. Zysk z rozliczenia zbycia udziałów spółki zależnej	0	0	0	0
4.2. Koszty finansowe	1229	1 634	386	614
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-3 333	-6 832	-710	-1 636
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	-261	104	59	123
6. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	-3 072	-6 936	-769	-1 759
7. Całkowite dochody ogółem w tym:	-3 072	-6 936	-769	-1 759
7.1. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-3 072	-6 936	-769	-1 759
7.2. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		0		
8. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	-3 072	-6 936	-769	-1 759
8.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-3 072	-6 936	-769	-1 759
8.2. - udziały nie dające kontroli	0	0	0	0
9. Inne całkowite dochody	0	0	0	0
10. Podatek od innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
11. Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0	0
12. Całkowite dochody ogółem	-3 072	-6 936	-769	-1 759

Gdańsk, 26 luty 2021 r.

I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020

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 31.12.2020	31.12.2020	31.03.2020	31.12.2019
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	7 562	7 562
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	4 905	-1 184	-1 184
a) zwiększenie (z tytułu)	4 905	974	974
– przeniesienie zysku Swissmed Nieruchomości na kap. zapasowy	4 905	974	974
– przeniesienie zysku Swissmed Centrum Zdrowia na kap. zapasowy		2 158	2 158
b) zmniejszenie (z tytułu)		2 158	2 158
– pokrycie strat z lat ubiegłych			0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	11 283	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	19 586
a) zwiększenie (z tytułu)	0	25 176	19 586
– zmiana polityki rachunkowości	0	25 176	19 586
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	25 176	25 176	19 586
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
– zmiana polityki rachunkowości		-1 376	-1 376
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	66 996	59 877	59 876
a) zwiększenie (z tytułu)	4 905	974	974
– przeniesienie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	4 905	974	974
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	2 158	2 158
– pokrycie straty kapitałem zapasowym	0	2 158	2 158
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	71 902	58 693	58 693
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-71 902	-58 693	-58 693
5. Wynik netto	-3 072	-8 303	-6 936
a) zysk netto	0	0	0
b) strata netto	3 702	8 303	6 936
II. Udziały niedające kontroli	17	18	19
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	17	18	19
1. Zmiany	0	0	0
1.1. Zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
– ujęcie zysków mniejszości	0	0	0
– korekta z tytułu 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)	17	17	18
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 684	25 757	21 535
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 684	25 757	21 535

Gdańsk, 26 luty 2021 r.

I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES OD -DO	
	01.04.2020	01.04.2019
ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-3 333	-6 832
II. Korekty razem	4 158	4 643
1. Amortyzacja	2 135	1 973
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	18	-11
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 205	1 459
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-104	-177
5. Zmiana stanu rezerwy	-35	-98
6. Zmiana stanu zapasów	61	39
7. Zmiana stanu należności	-93	51
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	971	1 407
9. Zapłacony podatek dochodowy	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	825	-2 189
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	134	2 167
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	134	2 167
2. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	400	221
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	400	221
2. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-266	1 946
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 481	1 384
1. Kredyty i pożyczki	200	1 050
2. Inne wpływy finansowe	1 281	334
II. Wydatki	1 953	2 776
1. Spłaty kredytów i pożyczek	767	0
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	780	1 171
3. Odsetki	406	1 466
4. Inne wydatki finansowe	0	139
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-472	-1 392
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	87	-1 635
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	87	-1 635
F. Środki pieniężne na początek okresu	83	2 392
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	170	757

Gdańsk, 26 luty 2021 r.

I.5. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2020

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2020	STAN NA 31.12.2020	STAN NA 30.09.2020	STAN NA 31.03.2020	STAN NA 31.12.2019
AKTYWA				
I. AKTYWA TRWAŁE	73 020	74 073	79 285	74 623
1. Rzeczowe aktywa trwałe	2 670	2 973	3 013	3 056
2. Pozostałe wartości niematerialne	141	154	175	188
3. Należności długoterminowe	0	0	0	0
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	45 983	45 478	47 627	42 764
5. Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	22 750	23 977	27 135	28 368
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 476	1 491	1 335	247
II. AKTYWA OBROTOWE	2 592	2 654	2 411	2 754
1. Zapasy, w tym:	448	423	510	354
1.1. Materiały	448	423	510	354
2. Należności krótkoterminowe	1 109	1 185	1 002	926
2.1. Od jednostek powiązanych	75	68	40	23
2.2. Od pozostałych jednostek	1 034	1 117	962	903
3. Należności z tyt. podatku dochodowego	0	0	0	0
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	880	872	833	804
4.1. Od powiązanych jednostek	859	851	812	783
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	155	174	66	670
III. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	2 272	2 276	0	0
AKTYWA RAZEM	77 884	79 003	81 696	77 377
PASYWA				
I. KAPITAŁ WŁASNY	17 820	18 222	21 196	17 732
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	17 820	18 222	21 196	17 732
1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał z aktualizacji wyceny	23 032	22 627	22 523	18 544
3. Kapitał zapasowy	0	0	0	2 158
4. Kapitał rezerwowy	0	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-62 510	-62 510	-55 913	-58 071
6. Zysk (strata) netto	-3 884	-3 077	-6 596	-6 081
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	60 064	60 781	60 500	59 645
1. Zobowiązania długoterminowe	38 009	39 367	41 212	42 653
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	12 682	12 802	12 078	12 309
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	5 692	5 643	5 527	4 647
1.3. Rezerwy długoterminowe	20	20	20	20
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	275	239	352	25 677
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tyt.prawa do użytkowania	19 060	20 286	23 235	0
1.5. Inne zobowiązania finansowe	280	377	0	0
2. Zobowiązania krótkoterminowe	21 757	21 101	18 946	16 635
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 812	4 123	3 707	3 320
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	468	487	418	430
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	193	320	386	270
2.4. Zobowiązania krótkoterminowe z tyt.prawa do użytkowania	7 381	7 260	5 830	4 924
2.5. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	8 411	8 428	8 108	7 321
2.6. Rezerwy krótkoterminowe	492	483	497	370
3. Pozostałe pasywa	298	313	342	357
4. Zobowiązania przeznaczone do zbycia	0	0	0	0
PASYWA RAZEM	77 884	79 003	81 696	77 377

Gdańsk, 26 luty 2021 r.

I.6. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020	OKRES OD -DO 01.04.2020 31.12.2020	OKRES OD -DO 01.04.2019 31.12.2019	OKRES OD -DO 01.10.2020 31.12.2020	OKRES OD -DO 01.01.2019 31.12.2019
Wariant kalkulacyjny				
<i>I. Działalność kontynuowana</i>				
1. Przychody ze sprzedaży	21 273	18 292	8 240	7 049
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	21 273	18 292	8 240	7 049
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	21 823	20 491	8 084	7 243
2.1. Koszt sprzedanych usług	21 823	20 491	8 084	7 243
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-550	-2 199	156	-194
3.1. Koszty sprzedaży	29	47	11	13
3.2. Koszty ogólnego zarządu	2 890	2 746	892	1 016
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	441	301	238	101
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	75	99	23	20
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 103	-4 790	-532	-1 143
4.1. Przychody finansowe	69	82	15	35
w tym zysk z warunkowego zbycia udziałów - sprzedaż spółki zależnej	0	0	0	0
4.2. Koszty finansowe	946	1 373	321	445
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-3 980	-6 081	-838	-1 553
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	-96	0	-31	
6. Zysk (strata) (netto) z działalności kontynuowanej	-3 884	-6 081	-807	-1 553
7. Zysk (strata) netto	-3 884	-6 081	-807	-1 553
8. Całkowite dochody ogółem	-3 884	-6 081	-807	-1 553

Gdańsk, 26 luty 2021 r.

I.7. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020**SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.**

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM 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 31.12.2020	31.12.2020	31.03.2020	31.12.2019
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	61 182	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	0	2 158	2 158
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	-2 158	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	2 158	0
- pokrycie strat z lat ubiegłych	0	2 158	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	0	0	2 158
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	22 523	18 597	18 597
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	509	3 926	-53
a) zwiększenie (z tytułu)	509	3 926	0
– wycena udziałów w podmiotach powiązanych w wartości godziwej	509	3 926	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	53
– wycena udziałów w podmiotach powiązanych w wartości godziwej	0	0	53
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	23 032	22 523	18 544
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-48 271	-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
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
4.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	62 510	58 071	58 071
4.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych	62 510	58 071	58 071
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	2 158	0
- pokrycie straty zyskiem	0	2 158	0
4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	62 510	55 913	58 071
4.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-62 510	-55 913	-58 071
5. Wynik netto	-3 884	-6 596	-6 081
a) zysk netto	0	0	0
b) strata netto	3 844	6 596	6 081
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 820	21 196	17 732
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego			
podziału zysku (pokrycia straty)	17 820	21 196	17 732

Gdańsk, 26 luty 2021 r.

I.8. SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2020 31.12.2020	01.04.2019 31.12.2019
ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-3 980	-6 081
II. Korekty razem	5 990	6 152
1. Amortyzacja	4 572	4 568
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	18	-11
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	901	1 339
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-104	0
5. Zmiana stanu rezerwy	-5	-73
6. Zmiana stanu zapasów	61	39
7. Zmiana stanu należności	-107	-233
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	699	568
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-45	-45
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 010	71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	134	0
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	134	0
2. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
3. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	117	149
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	92	54
2. Na aktywa finansowe, w tym:	25	95
a) w jednostkach powiązanych	25	95
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	25	95
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	17	-149
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 163	1 050
1. Kredyty i pożyczki	1 163	1 050
II. Wydatki	3 101	2 617
1. Spłaty kredytów i pożyczek	767	0
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	296	315
3. Odsetki	349	337
4. Inne wydatki finansowe	1 689	1 965
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 938	-1 567
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	89	-1 645
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	89	-1 645
F. Środki pieniężne na początek okresu	66	2 315
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	155	670

Gdańsk, 26 luty 2021 r.

II INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres od 01.04.2020r. do 31.12.2020r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2019 r. do 31.12.2019r.

Skład Grupy Kapitałowej

Na dzień 31.12.2020 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

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

Forma prawna i przedmiot działalności Emitenta

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

Data utworzenia Emitenta

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

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

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

Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta

Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej 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.

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

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.

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

Zarys ogólny działalności jednostki dominującej

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

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

Opis działalności spółek zależnych jednostki dominującej

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

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

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

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

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

Celami statutowymi Fundacji Promedicine są m.in.:

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

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

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

III WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE

WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2020r. ORAZ DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31.12.2020r.

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU JEDNOSTKOWEGO ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020r.

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 26 lutego 2021 r.

Zasady konsolidacji

Ujawnione dane w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym są sporządzone w sposób zapewniający ich porównywalność przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach w tych sprawozdaniach, zgodnych z polityką rachunkowości stosowaną przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. przy sporządzaniu skonsolidowanych sprawozdań finansowych. Skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem są objęte i rozliczane metodą pełnej konsolidacji dane finansowe jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej tj.:

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

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

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

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres trwający od 01.04.2020 do 31.12.2020 zawiera:

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

Skrócone sprawozdanie jednostkowe jednostki dominującej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres 9 miesięcy zakończony 31.12.2020 roku jednostki dominującej obejmuje:

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

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

Dane przedstawione w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2020 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia 30.09.2020r. tj. kwartału bezpośrednio poprzedzającego bieżący kwartał oraz do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2020 roku (koniec roku obrotowego) oraz do dnia 31.12.2019r. tj. analogicznego kwartału poprzedniego roku obrotowego.

Dane zawarte w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2020 roku do 31.12.2020 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za 3 kwartały 2019 roku, czyli od 01.04.2019 roku do 31.12.2019 roku.

Dane zawarte w sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym i jednostkowym kapitale własnym zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2020 roku do 31.12.2020 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.04.2019 do 31.12.2019 roku oraz do danych za okres od 01.04.2019 do 31.03.2020.

Dane zawarte w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2020 roku do 31.12.2020 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za 3 kwartały 2019 roku, czyli od 01.04.2019 roku do 31.12.2019 roku.

III.1.1 OŚWIADCZENIE CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółki z Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A., w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego tj. 31.12.2020 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,
- przeterminowanymi zobowiązaniami,
- utrzymującymi się wartościami wskaźników płynności
- epidemią Covid i związanym z tym zagrożeniem dla działalności szpitala.

Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w 2021 r. we współpracy z podmiotami zewnętrznymi planuje wprowadzić szereg działań poszerzających kanały dystrybucji oraz zwiększających sprzedaż usług obejmujących rozwój prywatnych procedur szpitalnych, prywatnej diagnostyki endoskopowej i okulistyki laserowej.

Intensyfikowana jest współpraca z prywatnymi operatorami medycznymi celem zwiększenia przychodów ze sprzedaży usług medycznych. Między innymi poszerzamy zakres realizowanych usług o zabiegi urologii, leczenia przepuklin, chirurgii onkologicznej. Ponadto angażujemy do współpracy nowych lekarzy zabiegowych (okulistów, urologów, neurochirurgów).

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, na osiągnięcie dodatnich marż na działalności operacyjnej.

Ponadto uzyskano zgodę 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.

W przygotowaniu jest aneks przedstawiający terminy uzupełnienia powyższej kaucji.

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 zakresie działalności Spółki Swissmed Opieka Sp. z o.o. prowadzone są intensywne działania zmierzające do pozyskania finansowania dla realizacji projektu, które potwierdzają wysokie zainteresowanie inwestorów.

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

III.1.2 INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI

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

III.1.3 OPIS WAŻNIEJSZYCH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zastosowano takie same zasady rachunkowości i metody wyliczeń jak przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31.03.2020.

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 wprowadzono zmianę dotyczącą wyceny rzeczowych aktywów trwałych w zakresie nieruchomości. Począwszy od roku sprawozdawczego 2019 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.

Wpływ zmiany polityki rachunkowości na dane bilansowe.

a/ zatwierdzony skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2019 wykazywał w pozycji rzeczowe aktywa trwałe 41 882 tys. zł. Przekształcony bilans w tej pozycji wynosi 63 453 tys.

b/ zatwierdzony bilans Jednostki dominującej na dzień 31.12..2019 w pozycji „Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe „ wynosił 19 825 tys.zł. po przekształceniu bilansu 42 764 tys.zł

c/ skonsolidowany zatwierdzony rachunek wyników sporządzony za okres 1.04.2019-31.12.2019 opiewał na kwotę -5 721 tys. zł . Po przekształceniu wynik netto wynosi -6 936 zł.

Wpływ zmiany polityki rachunkowości na kapitały z aktualizacji wyceny.

Wycena w wartości godziwej budynku szpitala wpłynęła na wzrost kapitałów własnych w Grupie. Kapitał z aktualizacji wyceny na dzień 31.12..2019 wynosił 19 586 tys.,

Wpływ zmiany polityki rachunkowości na rezerwę z tytułu podatku odroczonego!

Zatwierdzony podatek odroczony w bilansie skonsolidowanym na dzień 31.12.2019 wynosił 196 tys. zł, po przekształceniu 4 900 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.1.4 ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ORAZ DZIAŁANIA ZABEZPIECZAJĄCE

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

Ryzyko stopy procentowej

Ze względu na znaczne zadłużenie długoterminowe z tytułu leasingu zwrotnego nieruchomości, Grupa jest narażona na ryzyko zmian stóp procentowych. Wzrost stóp procentowych znajduje swoje odzwierciedlenie we wzroście obciążeń odsetkowych związanych z zaciągniętymi zobowiązaniami leasingowymi.

Ryzyko płynności

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

Ryzyko kredytowe

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

Ryzyko związane z błędem medycznym

Działalność Emitenta polega na świadczeniu usług medycznych w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki medycznej, diagnostyki specjalistycznej oraz leczenia szpitalnego. Pomimo wysoce wykwalifikowanej kadry oraz świadczenia przez Spółkę usług najwyższej jakości, działalność powoduje narażenie na ryzyko popełnienia błędu lekarskiego i konieczność wypłaty wysokich odszkodowań na rzecz pacjentów. Możliwe są następujące rodzaje błędów medycznych: błąd diagnostyczny, błąd terapeutyczny oraz błąd rokowania. W celu minimalizacji ryzyka związanego z zarzutami niestarannego działania oraz wadliwego wywiązania się ze świadczenia medycznego, Spółka na bieżąco monitoruje standardy prowadzonych usług. Emitent posiada ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w ramach świadczonej działalności, a ponadto każdy zatrudniony lekarz oraz pielęgniarka jest ubezpieczony indywidualnie.

Ryzyko konkurencji

Spółka działa na bardzo specyficznym rynku. Konkuruje z innymi Zakładami Opieki Zdrowotnej o:

- ✦ kontrakty z NFZ,
- ✦ umowy z innymi podmiotami finansującymi usługi medyczne;
- ✦ umowy z zagranicznymi organizacjami zlecającymi wykonywanie usług medycznych;
- ✦ bezpośrednio o pacjentów krajowych i zagranicznych.

Dodatkowym obszarem konkurencji – w obszarze działalności Operatora Infrastruktury Medycznej – jest konkurencja w zakresie pozyskania odpowiednich (czyli o wysokich kwalifikacjach, renomie i znanych szerokim kręgom pacjentów) osób świadczącym usługi medyczne przy wykorzystaniu

posiadanej infrastruktury medycznej. Tutaj konkurentami są wszystkie podmioty organizujące świadczenie usług medycznych – głównie prywatne przychodnie i spółdzielnie lekarskie.

Ryzyko zależności od kluczowego personelu

Ze względu na charakter i specyfikę działalności istotne jest utrzymanie personelu zarządzającego – administracyjnego o odpowiednich kwalifikacjach. Podmiot musi także utrzymać personel medyczny o wysokich kwalifikacjach. Ze względu na możliwą zmianę sytuacji na rynku pracy personelu medycznego, związaną z odpływem pracowników do innych krajów Unii Europejskiej, Spółka zwraca uwagę na ryzyko wystąpienia trudności z pozyskaniem personelu o wysokich kwalifikacjach lub konieczności poniesienia wyższych kosztów zatrudnienia.

III.1.5 WAŻNE OSZACOWANIA I OSĄDY KSIĘGOWE

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

Odroczony podatek dochodowy

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

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

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

Amortyzacja

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

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

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

Rezerwy

Grupa dokonuje szacunków rezerw na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

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

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

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

Odpisy aktualizujące wartości aktywów

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

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

IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE

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

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 wnioskowały 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. Po podpisaniu aneksu dofinansowanie wynosi 38 tys.

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 przez okres 6 miesięcy począwszy od kwietnia do września 2020 r. Spółka Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.za powyższy okres dokonała szacunkowej wyceny odsetek w wysokości 700 tys. zł.

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.

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. Grupa na bieżąco monitoruje sytuację związaną z epidemią i będzie podejmowane 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 wynosiła 2.937.858,15 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	103 484,98
11/000102/AOS/18/19	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	zł 325 558,48
11/000102/ASDK/19	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	zł 114 739,30
11/000102/SZP/11/17/19	Leczenie szpitalne	2 394 075,39
	RAZEM:	2 937 858,15 zł

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. natomiast na rehabilitację leczniczą 30.03.2020 r.

Wysokość Kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na rok 2021.

Do dnia publikacji na rok 2021 zostały zawarte następujące umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia. Przedstawiona w tabeli wartość umów ulegnie zwiększeniu.

zestawienie umów zawartych z POW NFZ na 2021 rok:

<i>numer umowy</i>	<i>nazwa rodzaju świadczenia</i>	<i>kwota</i>
11/000102/AOS/18/19	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	161 094,45 zł
11/000102/ASDK/19	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	52 569,16 zł
11/000102/SZP/11/17/19	Leczenie szpitalne	230 922,00 zł
	RAZEM:	444 585,61 zł

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 31 grudnia 2020 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. udzieliła spółce Swissmed Opieka Sp. z o.o. pożyczek na łączną kwotę 25.000,00 zł.

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

Opis czynników i zdarzeń mających wpływ na wyniki finansowe został opisany w punkcie IV.30. Nie wystąpiły zdarzenia o nietypowym charakterze, które miałyby wpływ znaczący na osiągnięte wyniki finansowe.

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

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

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

W działalności Grupy Swissmed nie występuje cykliczność ani sezonowość.

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

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

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

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

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

W okresie, którego dotyczy raport wykorzystano 198 tys. rezerw z BO, rozwiązano rezerwy na kwotę 19 tys., zwiększono rezerwę o 790 tys. zł wykazując je do wartości wskazanej w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w wysokości 1.212 tys. zł.

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

W okresie, którego dotyczy raport utworzono aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 570 tys. zł oraz rezerwę na podatek odroczonego w wysokości 1.212 tys. zł.

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

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

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

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

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

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

IV.12. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNIH OKRESÓW;

Nie wystąpiły.

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

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

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

Nie dotyczy.

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

Nie nastąpiły żadne zmiany.

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

Nie nastąpiły żadne zmiany.

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

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

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

W okresie od 01.04.2020 do 31.12.2020 roku jednostka dominującą Grupy nie wypłaciła, ani nie zadeklarowała, że wypłaci dywidendę.

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

Nie wystąpiły.

IV.20. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO***Swissmed Centrum Zdrowia S.A.***

1. Wartość zobowiązań toczących się przed sądem wynosi łącznie 2.278ys. 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. Do dnia dzisiejszego nie została doręczona Spółce opinia instytutu.

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. Ponadto toczą się sprawy przed sądami powszechnymi z powództwa Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w Gdańsku („Spółka”, „powód”). Wartość zobowiązań toczących się przed sądem wynosi łącznie 107 tys.zł.

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

Brak informacji.

IV.22. OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA,

W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK, UZYSKANIA LUB UTRATY KONTROLI NAD JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI ORAZ INWESTYCJAMI DŁUGOTERMINOWYMI, A TAKŻE PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI LUB ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI

W okresie 1.04.2020 r. do 31.12.2020 nie nastąpiły żadne zmiany w organizacji GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA.

IV.23. WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ

Nie występują.

IV.24. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Zarząd Spółki nie publikował wcześniej prognoz wyników na okres trwający od 01.04.2020 do 31.12.2020.

IV.25. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO

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

Na dzień 31.12.2020 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.

IV.26. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO, ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB

Akcje jednostki dominującej (dane w pełnych złotych)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Wartość zobowiązań toczących się przed sądem wynosi łącznie 2.278 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. Z uwagi na śmierć powoda postępowanie sądowe było zawieszona. W związku z nabyciem spadku przez małżonkę (spadkobierca) zmarłego powoda Sąd postanowił podjąć zawieszona postępowanie. W miejsce strony powodowej wstąpił spadkobierca. Obecnie Sąd powierzył wykonanie opinii instytutowi. Termin jej wykonania został określony na 31.01.2021 r.

Do dnia dzisiejszego nie została doręczona Spółce opinia instytutu.

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

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

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

- A) INFORMACJĘ O PODMIOCIE, Z KTÓRYM ZOSTAŁA ZAWARTA TRANSAKCJA,
- B) INFORMACJĘ O POWIĄZANIACH EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ Z PODMIOTEM BĘDĄCYM STRONĄ TRANSAKCJI,

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

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

IV.29. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI - ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI JEST ZNACZĄCA, Z OKREŚLENIEM:

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

W okresie, którego dotyczy raport Swissmed Centrum Zdrowia S.A. ani żadna z jednostek zależnych nie udzieliła żadnych poręczeń kredytu, poręczeń pożyczki, ani nie udzieliły żadnych gwarancji. Wcześniejsze poręczenia i gwarancje zostały opisane w raporcie rocznym za okres od 01.04.2019 do 31.03.2020.

IV.30. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA;

Przychody

W analizowanym okresie przychody ogółem Grupy Kapitałowej Swissmed wyniosły 22.317 tys. zł. i prezentowały się na znacznie wyższym poziomie w porównaniu do analogicznego okresu w 2019 roku. W sprawozdawczym okresie Grupa odnotowała wzrost przychodów o 17,5 % pomimo istotnego, negatywnego wpływu COVID 19 w pierwszym kwartale.

Dynamika przychodów w Grupie jest wynikiem konsekwentnie realizowanej polityki zwiększania przychodów z usług komercyjnych poprzez poszerzanie oferty zabiegowej dla klientów FFS.

Przychody z prywatnych procedur medycznych - w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku obrachunkowego (1.04.2019-31.12.2019) wzrosły o 21,7%.

Spółka kolejny kwartał odnotowuje wzrost przychodów na poziomie znacznie powyżej innych podmiotów na rynku komercyjnych usług medycznych.

przychody:	01.04.2020- 31.12.2020	01.04.2019- 31.12.2019	dynamika	udział
NFZ	2 099	2 387	-12,1%	9,4%
pacjent prywatny	19 098	15 695	21,7%	85,6%
przychody medyczne	21 197	18 082	17,2%	
pozostałe przychody	1 120	914	22,5%	5,0%
RAZEM	22 317	18 996	17,5%	

przychody:	01.04.2020- 31.12.2020	01.04.2019- 31.12.2019	dynamika	udział
lecznictwo otwarte	2 842	4 571	-37,8%	13,4%
<i>liczba procedur</i>	<i>12 302</i>	<i>24 131</i>	<i>-49,0%</i>	
lecznictwo zamknięte	18 355	13 511	35,9%	86,6%
<i>liczba procedur</i>	<i>2 405</i>	<i>2 173</i>	<i>10,7%</i>	
przychody z usług medycznych	21 197	18 082	17,2%	
średnia cena procedury I. Otwartej	231 zł	189 zł		
średnia cena procedury I. Zamkniętej	7 632 zł	6 218 zł		

W zakresie leczenia otwartego, w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim nastąpił spadek w przychodach (o 37,8 %), przy jednoczesnym spadku liczby usług wykonanych na rzecz pacjentów leczenia otwartego.

Jednocześnie odnotowano istotny wzrost parametrów w leczeniu zamkniętym, gdzie dynamika przychodów wyniosła 35,9%. Liczba procedur w leczeniu zamkniętym wzrosła o 10,7 % przy jednoczesnym wzroście średniej ceny procedury.

Koszty

W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku obrachunkowego nieznacznemu wzrostowi uległy koszty działalności operacyjnej (+2,8 %). Wzrost ten jest nieproporcjonalny w stosunku do dynamiki przychodów. Największy wzrost kosztów odnotowano w kategorii materiałów - o 19,4%, w tym z tytułu kosztów materiałów medycznych - wzrost o 26,6%.

Jest to efekt znacznego wzrostu ilości wykonanych procedur w zakresie leczenia zamkniętego.

koszty:	01.04.2020- 31.12.2020	01.04.2019- 31.12.2019	dynamika	udział
Amortyzacja	2 135	1 974	8,2%	8,6%
materiały i energia w tym:	4 285	3 589	19,4%	
<i>materiały medyczne</i>	<i>3 605</i>	<i>2 848</i>	<i>26,6%</i>	<i>14,5%</i>
usługi obce w tym:	13 025	12 728	2,3%	
<i>usługi obce medyczne</i>	<i>10 128</i>	<i>9 292</i>	<i>9,0%</i>	<i>40,8%</i>
podatki i opłaty	160	222	-27,9%	0,6%

wynagrodzenia	4 728	5 073	-6,8%	19,0%
Inne	506	575	-12,0%	2,0%
RAZEM	24 839	24 161	2,8%	

Wynik

Grupa Swissmed w okresie sprawozdawczym zanotowała pozytywny wynik na sprzedaży brutto w wysokości 518 tys. zł, a rentowność sprzedaży brutto wyniosła 2%. Wynik EBITDA uplasował się na dodatnim poziomie 8 tys. zł, rentowność EBITDA wyniosła 0,04%. Wartości te są na poziomie istotnie wyższym niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Osiągnięcie dodatniej rentowności na sprzedaży, pozytywny wynik EBITDA oraz trwały trend poprawy wyników prezentowany od kilku miesięcy świadczą o konsekwentnie realizowanej strategii rozwoju Spółki.

Zarząd spółek z Grupy Swissmed na bieżąco monitoruje i koryguje działania dążące do trwałego zwiększania przychodów i rentowności Grupy.

Utrzymanie obecnej dynamiki rozwoju usług medycznych oferowanych przez Spółkę oraz stała kontrola kosztów w najbliższym czasie pozwoli na istotny wzrost przychodów oraz trwałą poprawę rentowności i wyniku EBITDA.

RACHUNEK WYNIKÓW	01.04.2020- 31.12.2020	01.04.2019- 31.12.2019	dynamika
Przychody	22 317	18 995	17%
wynik na sprzedaży brutto	518	-2 218	
<i>marża brutto</i>	2%	-12%	
EBIT	-2 127	-5 216	
<i>rentowność operacyjna</i>	-10%	-27%	
amortyzacja	2 135	1 974	
EBITDA	8	-3 242	
<i>rentowność EBITDA</i>	0,04%	-17%	
przychody finansowe	23	18	
koszty finansowe	1 229	1 634	
wynik brutto	-3 333	-6 832	
wynik netto	-3 072	-6 936	

Koszty okresu porównywalnego zostały przekształcone w związku ze zmianą polityki rachunkowości.

Skonsolidowany zatwierdzony rachunek wyników sporządzony za okres 1.04.2019-31.12.2019 opiewał na kwotę -5 721 tys. zł. Po przekształceniu wynik netto wynosi -6 936 zł.

IV.31. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU.

W kolejnym kwartale 2021 roku, Spółki z Grupy Swissmed kontynuować będą proces rozwoju prowadzonej działalności operacyjnej powiązanej ze stałą kontrolą i optymalizacją kosztów. Działania te obejmować będą:

- Zwiększanie przychodów z obecnie wykonywanych zabiegów komercyjnych,
- Poszerzanie oferty zabiegowej o nowe zakresy i procedury dla klientów FFS,
- Rozwój przychodów z segmentu B2B poprzez współpracę z firmami abonamentowymi, pośrednikami oraz zwiększanie realizacji zabiegów dla firm ubezpieczeniowych,
- Dalszą optymalizację kosztów utrzymania nieruchomości

Spółka w 2021 r. we współpracy z podmiotami zewnętrznymi planuje wprowadzić szereg działań poszerzających kanały dystrybucji oraz zwiększających sprzedaż usług obejmujących rozwój prywatnych procedur szpitalnych, prywatnej diagnostyki endoskopowej i okulistyki laserowej. Intensyfikowana jest współpraca z prywatnymi operatorami medycznymi celem zwiększenia przychodów ze sprzedaży usług medycznych. Między innymi poszerzamy zakres realizowanych usług o zabiegi urologii, leczenia przepuklin, chirurgii onkologicznej. Ponadto angażujemy do współpracy nowych lekarzy zabiegowych (okulistów, urologów, neurochirurgów)

Zarząd Spółki szacuje, że wszystkie te działania związane z prowadzeniem w przeważającym stopniu prywatnej działalności w Szpitalu Swissmed, przy intensywnej kontroli kosztów, pozwolą w najbliższych miesiącach na istotne zwiększenie przychodów oraz dodatniej marż na działalności operacyjnej.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 31.12.2020 r.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

NOTA 1 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	31.12.2020	31.03.2020
Aktywa finansowe	2 299	2 100
Inwestycje długoterminowe	0	0
Kaucja BPS wyceniana w nominale	833	833
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym	22	21
Należności własne wyceniane w nominale	1 274	1 163
Środki pieniężne	170	83
Zobowiązania finansowe	42 360	40 835
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	32 406	33 039
Zobowiązania wyceniane w nominale	6 509	5 362
Pożyczki i zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym	3 445	2 434

NOTA 2 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	31.12.2020			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	22	0	0	21	0	0
Kredyty i pożyczki	2 290	1 155	0	2 356	78	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	1 241	6 978	24 187	1 708	6 670	24 661

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto Grupy zmieniłby się o +/- 359 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald aktywów i zobowiązań finansowych takich, jak na koniec roku obrotowego). Ze względu na brak aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej zmiana stóp procentowych nie będzie skutkować na wynik / kapitały w inny sposób niż zmiana wartości przychodów i kosztów odsetkowych.

NOTA 3 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE

Specyfikacja	31.12.2020			31.03.2019		
	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN	Waluta	Kwota w walucie	Przeliczenie na PLN
Długoterminowe						
Krótkoterminowe						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	EUR			EUR	-	-
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 223	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 4 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 31.12.2020

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	1 155	0	1 155
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	6 978	24 187	31 165
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0			0
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 223	166	332	569		0	2 290
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	103	206	932	0	0	1 241
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 954	2 506	373	1 169	21		6 023
Razem	3 177	2 775	911	2 670	8 154	24 187	41 874

Grupa zarządza ryzykiem płynności dostosowując zapadalność aktywów do wymagalności pasywów.

W przypadku wystąpienia nieplanowanych zakłóceń dotyczących płynności Zarząd może rozważyć zbycie niektórych aktywów lub pozyskanie dodatkowego finansowania.

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

NOTA 1 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	31.12.2020	31.03.2020
Aktywa finansowe	48 127	49 528
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach nabycia	45 983	47 627
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	880	833
Należności własne wyceniane w nominale	1 109	1 002
Środki pieniężne	155	66
Zobowiązania finansowe	53 282	54 114
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	48 002	49 989
Zobowiązania wyceniane w nominale	5 280	4 125

NOTA 2 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	31.12.2020			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						
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	8 411	12 682	0	8 108	12 078	0
Oprocentowanie zmienne						
Pożyczki udzielone	880	0	0	833	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	7 574	19 335	0	5 127	22 735	0

W przypadku zmiany stóp procentowych o +/- 1p.p. wynik finansowy brutto zmieniłby się o +/- 480 tys. zł (przy założeniu utrzymania przez cały rok sald takich, jak na koniec roku obrotowego). Ze względu na brak aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej zmiana stóp procentowych nie będzie skutkować na wynik / kapitały w inny sposób niż zmiana wartości przychodów i kosztów odsetkowych.

NOTA 3 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE

Specyfikacja	31.12.2020			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	-	-
Kredyty i pożyczki zaciągnięte	EUR	265	1 223	EUR	265	1 206

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

NOTA 4 - ZOBOWIĄZANIA - WYMAGALNOŚĆ NA DZIEŃ 31.12.2020

wyszczególnienie	Przeterminowane	Do 1 miesiąca	Od 1 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0	12 682	0	12 682
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	19 335	0	19 335
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	7 470	127	253	561	0	0	8 411
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	631	1 262	5 681	0	0	7 574
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 443	2 154	370	824	21	0	4 812
Razem	8 913	2 912	1 885	7 066	32 038	0	52 814

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 finansowych lub pozyskanie dodatkowego finansowania.

Gdańsk, 26 lutego 2021 r.

Prezes Zarządu

Roman Walasiński