
Raport kwartalny

Swissmed
Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Za 1 kwartał roku obrotowego 2017
trwający od 01.04.2017 do 30.06.2017r.



Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.06.2017r.	4
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.06.2017r.	5
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 01.04.2017 DO 30.06.2017	6
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.06.2017	7
INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	8
ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA, W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	9
STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.	10
OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z REGULAMINEM ASO	10
INFORMACJA NA TEMAT INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	10
OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	11
INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	11
INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	11

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE /tys. PLN/	1Q 2017	1Q 2016
	(01.04.2017-30.06.2017)	(01.04.2016-30.06.2016)
DANE Z RACHUNKU WYNIKÓW		
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	4 377	4 464
ZYSK/STRATA BRUTTO NA SPRZEDAŻY	378	495
ZYSK/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	32	157
ZYSK/STRATA BRUTTO	37	159
ZYSK/STRATA NETTO	37	152

DANE Z BILANSU / tys. PLN/	NA DZIEŃ 30.06.2017	NA DZIEŃ 31.03.2017	NA DZIEŃ 30.06.2016
KAPITAŁ WŁASNY	-690	-727	-672
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0	0	0
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	1 771	1 787	1 611
ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE	66	22	95
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	371	422	186
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	6 303	6 592	6 720

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.06.2017r.

SWISSMED PRYWATNY SERWIS MEDYCZNY S.A.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.06.2017	STAN NA 30.06.2017	STAN NA 31.03.2017	STAN NA 30.06.2016
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	4 651	4 961	5 070
1. Rzeczowe aktywa trwałe	4 541	4 823	5 001
2. Pozostałe wartości niematerialne	27	32	18
3. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	83	106	51
II. AKTYWA OBROTOWE	1 839	1 847	1 730
1. Zapasy, w tym:	2	38	24
1.1. Materiały	2	38	24
2. Należności krótkoterminowe:	1 771	1 787	1 611
2.1. Od jednostek powiązanych	6	3	26
2.2. Od pozostałych jednostek	1 765	1 784	1 585
3. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	66	22	95
AKTYWA RAZEM	6 490	6 808	6 800
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	-690	-727	-672
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	-690	-727	-672
1.1. Kapitał akcyjny	5 395	5 395	5 395
1.2. Kapitał zapasowy	6	6	0
1.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 128	-6 225	-6 219
1.4. Zysk (strata) netto	37	97	152
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 180	7 535	7 472
1. Zobowiązania długoterminowe	371	422	186
1.1. Rezerwa na podatek odroczonego	198	221	173
1.2. Rezerwy długoterminowe	21	21	13
1.3. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	152	180	0
2. Zobowiązania krótkoterminowe	6 303	6 592	6 720
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 438	5 745	5 677
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	131	118	115
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	124	129	457
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	318	334	328
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	292	266	143
3. Pozostałe pasywa	506	521	566
PASYWA RAZEM	6 490	6 808	6 800

Gdańsk, 11 sierpień 2017r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.06.2017r.

SWISSMED PRYWATNY SERWIS MEDYCZNY S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.06.2017	01.04.2017 30.06.2017	01.04.2016 30.06.2016
Wariant kalkulacyjny		
I. Działalność kontynuowana		
1. Przychody ze sprzedaży	4 377	4 464
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	4 377	4 464
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	3 999	3 969
2.1. Koszt sprzedanych usług	3 999	3 969
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	378	495
3.1. Koszty sprzedaży	6	10
3.2. Koszty ogólnego zarządu	386	352
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	153	136
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	107	112
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	32	157
4.1. Przychody finansowe	16	15
4.2. Koszty finansowe	11	13
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	37	159
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczony	0	7
6. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	37	152
II. Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
7. Zysk (strata) netto	37	152
8. Inne całkowite dochody	0	0
9. Podatek od innych całkowitych dochodów	0	0
10. Inne całkowite dochody (netto)	0	0
11. Całkowite dochody ogółem	37	152

Gdańsk, 11 sierpień 2017r.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 01.04.2017 DO 30.06.2017

SWISSMED PRYWATNY SERWIS MEDYCZNY S.A.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO 01.04.2017	OKRES OD -DO 01.04.2016	OKRES OD -DO 01.04.2016
ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.06.2017	30.06.2017	31.03.2017	30.06.2016
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	-727	-824	-824
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	-727	-824	-824
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	5 395	5 395	5 395
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 395	5 395	5 395
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	6	0	0
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	6	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	6	0
– przeniesienie zysku na kapitał podstawowy	0	6	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	6	6	0
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	0	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	0	0	0
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 128	-6 219	-6 301
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 128	6 219	6 301
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 128	6 219	6 301
a) zwiększenie (z tytułu)	0	6	0
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	0	6	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0	82
– pokrycie straty wypracowanym zyskiem	0	0	82
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 128	6 225	6 219
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 128	-6 225	-6 219
5. Wynik netto	37	97	152
a) zysk netto	37	97	152
b) strata netto	0	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-690	-727	-672
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-690	-727	-672

Gdańsk, 11 sierpień 2017r.

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.06.2017

SWISSMED PRYWATNY SERWIS MEDYCZNY S.A.

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2017 DO 30.06.2017	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2017 30.06.2017	01.04.2016 30.06.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	37	159
II. Korekty razem	101	179
1. Amortyzacja	287	251
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	1	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8	13
4. Zmiana stanu rezerwy	26	-16
5. Zmiana stanu zapasów	36	1
6. Zmiana stanu należności	16	146
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-258	-201
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-15	-15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	138	338
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0	0
II. Wydatki	34	17
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	34	17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-34	-17
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	15
1. Inne wpływy finansowe	0	15
II. Wydatki	60	295
1. Spłaty kredytów i pożyczek	16	127
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	34	156
3. Odsetki	9	12
4. Inne wydatki finansowe	1	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-60	-280
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	44	41
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	44	41
F. Środki pieniężne na początek okresu	22	54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	66	95

Gdańsk, 11 sierpień 2017r.

INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

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

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

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

Skrócone sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w tys. polskich złotych.

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd w dniu 11.08.2017 r.

Skrócone sprawozdanie Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2017 roku obejmuje:

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

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

Dane przedstawione w skróconym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 30.06.2017 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2017 roku (koniec ostatniego zatwierdzonego roku obrotowego) oraz na koniec analogicznego kwartału (tj. I kwartał 2016r.) czyli na dzień 30.06.2016.

Dane zawarte w skróconym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2017 roku do 30.06.2017 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2016 roku do 30.06.2016 roku.

Dane zawarte w skróconym sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2017 roku do 30.06.2017 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okresy: od 01.04.2016 do 31.03.2017 roku (rok obrotowy) oraz za okres analogicznego kwartału (I kwartał 2016r.) czyli od 01.04.2016 do 30.06.2016.

Dane zawarte w skróconym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2017 roku do 30.06.2017 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych porównywalnych za okres od 01.04.2016 roku do 30.06.2016.

Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte do przygotowania niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami stosowanymi w sprawozdaniu za 12 miesięcy zakończonych 31 marca 2017 roku sporządzonym według MSSF.

ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA, W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Znaczące zdarzenia w działalności Spółki, w okresie którego dotyczy raport

W I kwartale roku obrachunkowego 2017 Spółka prowadziła bieżącą działalność operacyjną mającą na celu zwiększanie wolumenu sprzedaży, w szczególności zwracając uwagę na polepszenie rentowności oferowanych usług i maksymalne wykorzystanie potencjału handlowego, infrastrukturalnego i kadrowego. Nie nastąpiły żadne inne znaczące zdarzenia w działalności Spółki, w okresie którego dotyczy raport.

Opis czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki

Przychody ze sprzedaży

W okresie od 01.04.2017 do 30.06.2017 przychody ze sprzedaży ogółem wynosiły 4.377 mln zł i w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim prezentowały się na poziomie niższym o 2%.

Przychody ze sprzedaży	1.04.2017 - 30.06.2017	1.04.2016- 30.06.2016	dynamika
porady specjalistyczne	1 473	1 398	5,3%
<i>ilość procedur</i>	8 808	8 137	
centra medyczne + TU	924	995	-7,1%
<i>ilość procedur</i>	16 426	17 616	
abonamenty	1 980	2 071	-4,4%
<i>ilość procedur</i>	47 171	47 629	
suma	4 377	4 464	-2,0%

Wzrost zaobserwowano w usługach na rzecz pacjenta indywidualnego (wzrost o 5,3%). Spadek zaobserwowano w usługach na rzecz centr medycznych i towarzystw ubezpieczeniowych (spadek o 7,1%) oraz w usługach na rzecz pacjentów abonamentowych (-4,4%).

Koszty działalności operacyjnej

Wzrost kosztów działalności operacyjnej w porównaniu do okresu analogicznego wyniósł (+1%).

koszty:	1.04.2017 - 30.06.2017	1.04.2016- 30.06.2016	dynamika
	4 391	4 331	1%
amortyzacja	287	251	14%
materiały i energia	112	60	87%
usługi obce	2 948	3 048	-3%
podatki i opłaty	12	25	-52%
wynagrodzenia	946	919	3%
inne	86	28	207%

Wynik finansowy

Spółka wygenerowała pozytywny wynik na działalności operacyjnej w kwocie 32 tys. zł, oraz dodatniego wyniku na poziomie EBITDA w wysokości 319 tys. zł.

Zysk netto wyniósł 37 tys. zł, co oznacza rentowność zysku netto na poziomie 0,8%.

RZIS	1.04.2017 - 30.06.2017	1.04.2016- 30.06.2016	dynamika
przychody	4 377	4 464	-1,9%
koszty:	4 391	4 331	1,4%
amortyzacja	287	251	14%
materiały i energia	112	60	87%
usługi obce	2 948	3 048	-3%
podatki i opłaty	12	25	-52%
wynagrodzenia	946	919	3%
inne	86	28	207%
Wynik na sprzedaży	-14	133	-110,5%
pozostałe saldo operacyjne	46	24	
EBIT	32	157	
EBITDA	319	408	-21,8%
rent EBITDA	7,3%	9,1%	
saldo finansowe	5	2	
ZYSK BRUTTO	37	159	
podatek T/odroczony	0	7	
ZYSK NETTO	37	152	
ROS	0,8%	3,4%	

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje wyniki finansowe Spółki poszukując nowych rozwiązań mogących przyczynić się do zwiększenia strumienia przychodów lub ograniczenia kosztów wpływających na polepszenie rentowności Spółki.

STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.

Na dzień 30.06.2017r. Zarząd nie podawał do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych.

OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, ZGODNIE Z REGULAMINEM ASO

(Załącznik nr 1 Regulaminu ASO Par. 10 pkt. 13a)

Nie dotyczy, z uwagi na to, że Spółka uzyskuje regularne przychody.

INFORMACJA NA TEMAT INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym raportem Emitent nie podejmował inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej. Emitent jest spółką zależną w Grupie Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Sprawozdanie finansowe Emitenta wchodzi w skład skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Stan akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy przedstawia się następująco:

Posiadacz akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym [%]	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ [%]
Ogółem	5 394 395	100,00%	5 394 395	100,00%
Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	3 623 500	67,17%	3 623 500	67,17%
pozostali	1 770 895	32,83%	1 770 895	32,83%

INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Zatrudnienie w Spółce na dzień 30.06.2017 wynosi 51 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 11 sierpień 2017r.