
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

**GRUPA KAPITAŁOWA
SWISSMED**

**Za I kwartał 2020 trwający od
01.04.2020 do 30.06.2020r.**



Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
I ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.06.2020R. ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.06.2020R.	5
I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30.06.2020.....	5
I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020.....	6
I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020	7
I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020.	8
I.5. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30.06.2020	9
I.6. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020.....	10
I.7. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020.....	11
I.8. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020..	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					
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych	w tys. zł		w tys. EUR		
	Za 1 KWARTAŁ 2020 Okres od 2020-04-01 do 2020-06-30	Za 1 KWARTAŁ 2020 Okres od 2019-04-01 do 2019-06-30	Za 1 KWARTAŁ 2020 Okres od 2020-04-01 do 2020-06-30	Za 1 KWARTAŁ 2020 Okres od 2019-04-01 do 2019-06-30	
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	6 148	5 951	1 370		1 391
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 196	-1 929	-267		-451
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 256	-2 404	-280		-562
4 Zysk (strata) netto	-1 129	-2 369	-252		-554
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-1 129	-2 369	-252		-554
6 Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		0	0		0
7 Całkowite dochody ogółem	-1 129	-2 369	-252		-554
8 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-463	-913	-103		-213
9 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-13	-28	-3		-7
10 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	988	-804	220		-188
11 Przepływy pieniężne netto razem	512	-1 745	114		-408
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 30-06-2020	STAN NA DZIEŃ 31 03-2020	STAN NA DZIEŃ 06-2020	30	STAN NA DZIEŃ 31-03-2020
12 Aktywa razem	72 992	72 929	16 069		16 020
13 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 968	47 172	10 560		10 362
14 Zobowiązania długoterminowe	38 047	37 199	8 376		8 171
15 Zobowiązania krótkoterminowe	9 921	9 973	2 184		2 191
16 Kapitał własny	25 024	25 757	5 509		5 658
17 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	25 007	25 739	5 505		5 654
18 Kapitał akcyjny	61 182	61 182	13 469		13 440
19 Średnia ważona liczba akcji	6 118 223	6 118 223	6 118 223		6 118 223
20 Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,18	-0,39	-0,04		-0,09
21 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,09	4,21	0,90		0,20

WYBRANE DANE FINANSOWE					
SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. JEDNOSTKA DOMINIUJĄCA					
wybrane dane z jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych	w tys. zł		w tys. EUR		
	Za 1 KWARTAŁ 2020 Okres od 2020-04-01 do 2020-06-30	Za 1 KWARTAŁ 2020 Okres od 2019-04-01 do 2019-06-30	Za 1 KWARTAŁ 2020 Okres od 2020-04-01 do 2020-06-30	Za 1 KWARTAŁ 2020 Okres od 2019-04-01 do 2019-06-30	
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	5 822	5 763	1 298		1 347
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 576	-2 023	-351		-473
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 848	-2 309	-412		-540
4 Zysk (strata) netto	-1 815	-2 309	-405		-540
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-1 815	-2 309	-405		-540
6 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	148	-295	33		-69
7 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-29	-66	-6		-15
8 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	371	-1 388	83		-324
9 Przepływy pieniężne netto razem	490	-1 749	109		-409
wybrane dane jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 30-06-2020	STAN NA DZIEŃ 31 03-2020	STAN NA DZIEŃ 06-2020	30	STAN NA DZIEŃ 03-2020
10 Aktywa razem	80 784	81 696	17 784		17 946
11 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 054	60 158	13 441		13 215
12 Zobowiązania długoterminowe	40 015	41 212	8 809		9 053
13 Zobowiązania krótkoterminowe	21 039	18 946	4 632		4 162
14 Kapitał własny	19 730	21 196	4 344		4 656
15 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	19 730	21 196	4 344		4 656
16 Kapitał akcyjny	61 182	61 182	13 469		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)	-0,30	-0,38	-0,07		-0,08
19 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,22	3,46	0,71		0,76

Do przeliczania wartości na euro posłużono się następującymi wartościami kursów:

PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020	ZA OKRES OD 01.04.2019 DO 30.06.2020
Średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 3 miesięcy półrocza	4,4862	4,2780
PRZELICZENIE POZYCJI SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.06.2020	31.03.2020
Średni kurs NBP na ostatni dzień okresu	4,5424	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 3 miesięcy 2020 roku, trwających od 01.04.2020 do 30.06.2020 tj.: 4,4862 PLN/EURO,
- przychody netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, przepływy pieniężne netto z działalności finansowej i przepływy pieniężne netto razem obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 3 miesięcy 2019 roku, trwających od 01.04.2019 do 30.06.2019 tj.: 4,2780 PLN/EURO,
- aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 30.06.2020 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 30.06.2020 roku tj. 4,5424 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 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.06.2020R. ORAZ ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.06.2020R.

I.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30.06.2020

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.06.2020	STAN NA 30.06.2020	STAN NA 31.03.2020	STAN NA 30.06.2019
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	70 782	71 152	69 429
1. Rzeczowe aktywa trwałe	69 368	69 649	65 792
2. Pozostałe wartości niematerialne	166	175	213
3. Inwestycje długoterminowe	833	833	3 006
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	415	495	418
II. AKTYWA OBROTOWE	2 210	1 777	2 769
1. Zapasy, w tym:	409	510	401
1.1. Materiały	409	510	401
2. Należności krótkoterminowe:	1 185	1 163	1 596
2.1. Od pozostałych jednostek	1 111	1 099	1 586
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	104
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	21	21	21
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	595	83	647
AKTYWA RAZEM	72 992	72 929	72 198
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	25 024	25 757	27 840
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	25 007	25 739	27 822
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał zapasowy	6 378	6 378	7 561
1.3. Kapitał z aktualizacji wyceny	25 573	25 176	19 949
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-66 997	-58 693	-58 501
1.5. Zysk (strata) netto	-1 129	-8 304	-2 369
2. Udziały niedające kontroli	17	18	18
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	47 968	47 172	44 358
1. Zobowiązania długoterminowe	38 047	37 199	36 954
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 235	78	0
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	5 591	5 769	4 183
1.3. Rezerwy długoterminowe	21	21	21
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	31 200	31 331	32 750
1.5. Inne zobowiązania długoterminowe	0	0	0
2. Zobowiązania krótkoterminowe	9 921	9 973	7 404
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 806	4 939	4 211
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	485	423	342
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 690	1 708	1 230
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	2 392	2 356	1 126
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	548	547	495
PASYWA RAZEM	72 992	72 929	72 198

Gdańsk, 21 sierpień 2020 r.

I.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020	OKRES OD -DO 01.04.2020 30.06.2020	OKRES OD -DO 01.04.2019 30.06.2019
Wariant kalkulacyjny		
<i>I. Działalność kontynuowana</i>		
1. Przychody ze sprzedaży	6 148	5 951
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	6 148	5 951
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	6 400	7 564
2.1. Koszt sprzedanych usług	6 400	7 564
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-252	-1 613
3.1. Koszty sprzedaży	7	18
3.2. Koszty ogólnego zarządu	1 040	714
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	133	454
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	30	38
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 196	-1 929
4.1. Przychody finansowe	23	17
4.2. Zysk z rozliczenia zbycia udziałów spółki zależnej	0	0
4.2. Koszty finansowe	83	492
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 256	-2 404
5.1. Podatek dochodowy bieżący		
5.2. Podatek dochodowy odroczony	127	-35
6. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	-1 129	-2 369
7. Całkowite dochody ogółem w tym:	-1 129	-2 369
7.1. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 129	-2 369
7.2. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
8. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	-1 129	-2 369
8.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-1 129	-2 369
8.2. - udziały nie dające kontroli	0	0
9. Inne całkowite dochody	0	0
10. Podatek od innych całkowitych dochodów	0	0
11. Inne całkowite dochody (netto)	0	0
12. Całkowite dochody ogółem	-1 129	-2 369

Gdańsk, 21 sierpień 2020 r.

I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2020	01.04.2019	01.04.2019
ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020	30.06.2020	31.03.2020	30.06.2019
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	0	-1 184	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	974	0
– przeniesienie zysku Swissmed Nieruchomości na kapitał zapasowy	0	974	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	6 378	6 378	7 562
3. Kapitał aktualizacji wyceny na początek okresu	25 176	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	397	25 176	19 586
a) zwiększenie (z tytułu)	397	25 176	19 586
– zmiana polityki rachunkowości	397	25 176	19 586
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	25 573	25 176	19 586
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-58 693	-58 501	-58 501
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	58 693	-58 501	58 501
– zmiany polityki rachunkowości	0	-1 376	0
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	59 877	58 501
a) zwiększenie (z tytułu)	0	974	0
– przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	0	974	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	2 158	0
– pokrycie strat kapitałem zapasowym	0	2 158	0
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	66 997	58 693	58 501
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-66 997	-58 693	-58 501
5. Wynik netto	-1 129	-8 303	-2 004
a) zysk netto	0		
b) strata netto	1 129	8 303	2 004
II.Udziały niedające kontroli	17	18	18
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	17	18	18
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	0
– ujęcie zysków mniejszości	0	1	0
II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)	17	17	18
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 024	25 757	27 843
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 024	25 757	27 843

Gdańsk, 21 sierpień 2020 r.

I.4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2020 30.06.2020	01.04.2019 30.06.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-1 256	-2 403
II. Korekty razem	793	1 490
1. Amortyzacja	717	956
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-23	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	82	472
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	-375
5. Zmiana stanu rezerwy	1	-4
6. Zmiana stanu zapasów	100	-9
7. Zmiana stanu należności	-22	-342
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-70	792
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	0
10. Zapłacony podatek dochodowy	0	0
11. Inne korekty	8	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-463	-913
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0	0
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Inne wpływy aktywów finansowych	0	0
II. Wydatki	13	28
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13	28
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-13	-28
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 435	0
1. Kredyty i pożyczki	1 435	0
2. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	447	804
1. Spłaty kredytów i pożyczek	219	0
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	159	239
3. Odsetki	69	323
4. Inne wydatki finansowe	0	242
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	988	-804
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	512	-1 745
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	512	-1 745
F. Środki pieniężne na początek okresu	83	2 392
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	595	647

Gdańsk, 21 sierpień 2020 r

I.5. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30.06.2020**SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.**

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.06.2020	STAN NA 30.06.2020	STAN NA 31.03.2020	STAN NA 30.06.2019
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	78 146	79 285	83 209
1. Rzeczowe aktywa trwałe (budynki umowy najmu)	2 723	3 013	39 915
2. Pozostałe wartości niematerialne	166	175	213
3. Należności długoterminowe	0	0	0
4. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	48 057	47 627	42 798
5. Aktywa z tyt. Prawa do użytkowania	25 923	27 135	0
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 277	1 335	283
II. AKTYWA OBROTOWE	2 638	2 411	2 642
1. Zapasy, w tym:	410	510	402
1.1. Materiały	410	510	402
2. Należności krótkoterminowe:	817	1 002	929
2.1. Od pozostałych jednostek	765	962	909
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	855	833	745
4.1 Od powiązanych jednostek	834	812	724
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	556	66	566
AKTYWA RAZEM	80 784	81 696	85 851
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	19 730	21 196	21 572
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	19 730	21 196	21 572
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 182
1.2. Kapitał z aktualizacji wyceny	22 872	22 523	18 612
1.3. Kapitał zapasowy	0	0	2 158
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-62 509	-55 913	-58 071
1.5. Zysk (strata) netto	-1 815	-6 596	-2 309
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	61 054	60 158	63 892
1. Zobowiązania długoterminowe	40 015	41 212	47 922
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	12 000	12 078	12 000
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	5 517	5 527	4 650
1.3. Rezerwy długoterminowe	20	20	20
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	22 478	23 587	750
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tyt. Umowy najmu	0	0	30 502
2. Zobowiązania krótkoterminowe	21 039	18 946	15 970
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	3 581	3 707	3 409
2.2. Zobowiązania z tyt. Umowy najmu	0	0	5 810
2.3. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	475	418	334
2.4. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	6 882	6 216	0
2.5. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	9 272	8 108	5 978
2.6. Rezerwy krótkoterminowe	501	497	439
3. Pozostałe pasywa	328	342	387
PASYWA RAZEM	80 784	81 696	85 851

Zgodnie z MSSF 16 w sprawozdaniu z sytuacji finansowej ujęto umowę najmu w aktywach i zobowiązaniach w wysokości 36.311 tys. zł.

Gdańsk, 21 sierpień 2020 r

I.6. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020	OKRES OD -DO 01.04.2020 30.06.2020	OKRES OD -DO 01.04.2019 30.06.2019
---	--	--

Wariant kalkulacyjny

I. Działalność kontynuowana

1. Przychody ze sprzedaży	5 822	5 763
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	5 822	5 763
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	6 490	7 103
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-668	-1 340
3.1. Koszty sprzedaży	7	18
3.2. Koszty ogólnego zarządu	971	717
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	99	90
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	29	38
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 576	-2 023
4.1. Przychody finansowe	45	38
4.2. Zysk z warunkowego zbycia udziałów - sprzedaż spółki zależnej	0	0
4.3. Koszty finansowe	317	324
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 848	-2 309
5.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0
5.2. Podatek dochodowy odroczone	-33	0
6. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 815	-2 309

II. Działalność zaniechana

Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
--	---	---

7. Zysk (strata) netto	-1 815	-2 309
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	-1 815	-2 309

Gdańsk, 21 sierpień 2020 r

I.7. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020**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 30.06.2020	30.06.2020	31.03.2020	30.06.2019
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		2 158	2 158
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	-2 158	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	348	3 926	15
a) zwiększenie (z tytułu)	348	3 926	15
– wycena udziałów w podmiotach powiązanych w wartości	348	3 926	15
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	22 871	22 523	18 612
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,	48 271	58 071	58 071
4.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu danych porównywalnych	55 913	58 071	58 071
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	2 158	0
- pokrycie strat	0	2 158	0
b) zwiększenie (z tytułu)	6 596	0	0
- strata z roku ubiegłego do pokrycia	6 596	0	0
4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	62 509	55 913	58 071
4.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-62 509	-55 913	-58 071
5. Wynik netto	-1 815	-6 596	-2 309
a) zysk netto	0		0
b) strata netto	1 815	6 596	2 309
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 729	21 196	21 572
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 729	21 196	21 572

Gdańsk, 21 sierpień 2020 r

I.8. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020	01.04.2020 30.06.2020	01.04.2019 30.06.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata)brutto	-1 848	-2 309
II. Korekty razem	1 996	2 014
1. Amortyzacja	1 525	1 743
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-23	-11
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	302	297
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	0
5. Zmiana stanu rezerwy	4	-4
6. Zmiana stanu zapasów	100	-9
7. Zmiana stanu należności	184	-237
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-81	250
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-15	-15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	148	-295
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0	0
1. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
II. Wydatki	29	66
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	14	16
2. Na aktywa finansowe, w tym:	15	50
a) w jednostkach powiązanych	15	50
- udzielone pożyczki	15	50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-29	-66
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 163	0
1. Inne wpływy finansowe	1 163	0
II. Wydatki	792	1 388
1. Spłaty kredytów i pożyczek	219	0
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	50	1 315
3. Odsetki	85	73
4. Inne wydatki finansowe	438	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	371	-1 388
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	490	-1 749
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	490	-1 749
F. Środki pieniężne na początek okresu	66	2 315
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	556	566

Gdańsk, 21 sierpień 2020 r.

II INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres od 01.04.2020r. do 30.06.2020r. oraz dane porównywalne za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019r.

Skład Grupy Kapitałowej

Na dzień 30.06.2020 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 na dzień 30.06.2020 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 |

Ponadto, do czasu publikacji niniejszego raportu, skład Rady Nadzorczej nie zmienił się.

Komitet Audytu

Zgodnie 128 ust. 4 pkt 4) Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym „W przypadku jednostek zainteresowania publicznego, innych niż wymienione w pkt 1-3 oraz niebędących podmiotami, o których mowa w art. 2 pkt 9 lit. e-h, które na koniec danego roku obrotowego oraz na koniec roku obrotowego poprzedzającego dany rok obrotowy nie przekroczyły co najmniej dwóch z następujących trzech wielkości:

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

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

ZWZA Swissmed Centrum Zdrowia S.A. uchwałą nr 17 z dnia 22 września 2017 roku w sprawie powierzenia Radzie Nadzorczej funkcji Komitetu Audytu postanowiło, że w sytuacji, gdy Spółka będzie spełniać kryteria określone w art. 128 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, pełnienie funkcji Komitetu Audytu w celu wykonania obowiązków Komitetu Audytu powierza się Radzie Nadzorczej.

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

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

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

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

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

Zarys ogólny działalności jednostki dominującej

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

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

Opis działalności spółek zależnych jednostki dominującej

Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000238223. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 17.214.500,00 zł i dzieli się na 34.429 udziałów o wartości nominalnej 500,00 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. Wileńska 44. 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 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.06.2020r. ORAZ DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.06.2020r.

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU JEDNOSTKOWEGO ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020r.

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 2020r.

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 21 sierpnia 2020 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 obliguje do sumowania poszczególnych pozycji ich sprawozdań finansowych z odpowiednimi pozycjami sprawozdania finansowego jednostki dominującej. Sumowaniu podlegają więc poszczególne pozycje aktywów, zobowiązań, kapitałów własnych, przychodów i kosztów jednostek tworzących Grupę Kapitałową.

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

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres trwający od 01.04.2020 do 30.06.2020 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 3 miesięcy zakończony 30.06.2020 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 30.06.2020 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2020 roku (koniec roku obrotowego) oraz do dnia 30.06.2019r. tj. analogicznego kwartału poprzedniego roku obrotowego.

Dane zawarte w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2020 roku do 30.06.2020 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za 1 kwartał 2019 roku, czyli od 01.04.2019 roku do 30.06.2019 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 30.06.2020 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.04.2019 do 31.03.2020 roku oraz do danych za okres od 01.04.2019 do 30.06.2019.

Dane zawarte w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2020 roku do 30.06.2020 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za 1 kwartał 2019 roku, czyli od 01.04.2019 roku do 30.06.2019 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. 30.06.2020 r.

W dniu 20.09.2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jednostki dominującej podjęło uchwałę o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych.

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

- ograniczonym finansowaniem usług zdrowotnych ze środków publicznych,
- utrzymującą się deficytowością podstawowej działalności operacyjnej,
- przeterminowanymi zobowiązaniami,
- utrzymującymi się wartościami wskaźników płynności.

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

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

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

Spółki z Grupy pozyskały, w związku z epidemią COVID-19 wsparcie z Polskiego Funduszu Rozwoju w ramach tarczy antykryzysowej oraz dodatkowe finansowanie pożyczkowe. Pozwoli to na poprawę utrzymania płynności finansowej.

Jednocześnie Grupa prowadzi intensywne działania zmierzające do pozyskania finansowania dla realizacji projektu, które potwierdzają wysokie zainteresowanie inwestorów.

Emitent na bieżąco monitoruje sytuację związaną z epidemią i będzie podejmował stosowne decyzje w celu dostosowania prowadzonej działalności do zaistniałych warunków.

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 2019/2020.

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2019.

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.

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które zostały przyjęte przez Unię Europejską („UE”):

- Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2015 - 2017)” - dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF (MSSF 3, MSSF 11, MSR 12 oraz MSR 23) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później),
- Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” - zmiana, ograniczenie lub rozliczenie planu (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później),
- Zmiany do MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - długoterminowe udziały w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później),
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” i MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” - definicja istotności

(obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później),

- Zmiany odniesień do założeń koncepcyjnych zawartych w MSSF (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”, MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji”: Reforma IBOR (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później).

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

- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” - definicja przedsięwzięcia (obowiązujące w odniesieniu do połączeń, w przypadku których data przejścia przypada na początek pierwszego okresu rocznego rozpoczynającego się 1 stycznia 2020 r. lub później oraz w odniesieniu do nabycia aktywów, które nastąpiło w dniu rozpoczęcia w/w okresu rocznego lub później),
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),
- MSSF 14 „Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe” (data wejścia w życie zmian została odroczone),
- MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych: klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe” (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później).

Daty wejścia w życie są datami wynikającymi z treści standardów ogłoszonych przez Radę ds. Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Daty stosowania standardów w UE mogą różnić się od dat stosowania wynikających z treści standardów i są ogłaszane w momencie zatwierdzenia do stosowania przez UE.

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego z przyjętych przez UE standardów, interpretacji lub zmian, które na dzień 31 marca 2020 roku nie miały zastosowania.

Wpływ wdrożenia nowych standardów MSSF 16 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.

Wpływ zmiany polityki rachunkowości na dane bilansowe.

a/ zatwierdzony skonsolidowany bilans na dzień 30.06.2019 wykazywał w pozycji rzeczowe aktywa trwałe 45 894 tys. zł. Przekształcony bilans w tej pozycji wynosi 65 792 tys.

b/ Zatwierdzony bilans Jednostki dominującej na dzień 30.06.2019 w pozycji Długoterminowe aktywa finansowe wynosił 19 825 tys. zł. Po przekształceniu bilansu w wartość godziwa wynosi 42 798 tys. 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 30.06.2019 wynosił 19 949 tys.

Jednostka Dominująca po przekształceniu na dzień 30.06.2019 wykazuje kapitał z aktualizacji wyceny w wysokości 18 612 tys. zł.

Wpływ zmiany polityki rachunkowości na rezerwę z tytułu podatku odroczonego.

Zatwierdzony podatek odroczony w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na dzień 30.06.2019 wynosił 232 tys. zł, natomiast po zmianie polityki rachunkowości po przekształceniu 4 183 tys. zł.

Zatwierdzony podatek odroczony w sprawozdaniu Jednostki dominującej na dzień 30.06.2019 wynosił 232 tys. zł, natomiast po przekształceniu 4 650 tys. zł.

III.1.4 ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ORAZ DZIAŁANIA ZABEZPIEZAJĄCE

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

Ryzyko stopy procentowej

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

Ryzyko płynności

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

Ryzyko kredytowe

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

III.1.5 WAŻNE OSZACOWANIA I OSĄDY KSIĘGOWE

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

Odroczony podatek dochodowy

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

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

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

Amortyzacja

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

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

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

Rezerwy

Grupa dokonuje szacunków rezerw na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

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

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

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

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

Odpisy aktualizujące wartości aktywów

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

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

Ustalenie wartości godziwej nieruchomości

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

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 w 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 miesięcy, licząc od pierwszego pełnego miesiąca od dnia wypłaty subwencji finansowej. Kwoty subwencji finansowych będą spłacane w 24 równych miesięcznych ratach.

Dofinansowanie Spółki zależnej z PARP.

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

Obniżka rat leasingowych.

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

Wpływ COVID 19 na sytuację w Grupie.

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

Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. odnotowała jednocześnie w tym czasie wzrost procedur na Oddziale Położniczo-Neonatologicznym, co jest utrzymującym się trendem. Działalność operacyjna Spółki i grupy kapitałowej Swissmed cały czas prowadzona jest bez zakłóceń. Ponadto Swissmed Centrum Zdrowia S.A. postanowiła zakończyć działalność nierentownej przychodni podstawowej opieki zdrowotnej. Umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia o udzielanie świadczeń gwarantowanych w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna została wypowiedziana z zachowaniem umownego okresu wypowiedzenia, z mocą od dnia 05.06.2020 r. Emitent wdraża rekomendacje wydawane przez organy państwowe w związku z epidemią wirusa SARS-CoV-2 oraz wprowadza środki mające zminimalizować ryzyko rozprzestrzeniania się tego wirusa, w tym personel Emitenta poddawany jest testom w kierunku zachorowania na COVID-19. Emitent na bieżąco monitoruje sytuację związaną z epidemią i będzie podejmował stosowne decyzje w celu dostosowania prowadzonej działalności do zaistniałych warunków.

Wysokość Kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na rok 2020r.

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku („Świadczeniodawca”) informuje, że kwota zobowiązania Narodowego Funduszu Zdrowia - Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku wobec Świadczeniodawcy, z tytułu realizacji umów w rodzaju: Ambulatoryjna opieka

specjalistyczna, Leczenie szpitalne, Podstawowa opieka zdrowotna oraz Rehabilitacja lecznicza, w okresie od 01.01.2020 r do 31.12.2020 r., łącznie wynosi 2 592 028,75 zł. Podana kwota zawiera również kwotę stanowiącą realizację postanowień dotyczących wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych.

Kwota kontraktu z podziałem na rodzaje świadczeń:

Umowy podpisane z Narodowym Funduszem Zdrowia na 2020 Rok			
NR UMOWY	KWOTA	OKRES OBOWIĄZYWANIA KWOTY	OKRES OBOWIĄZYWANIA UMOWY
Aneks nr 14/2019 - Umowa nr 11/000102/SZP/11/17/20 z dnia 02.01.2020 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - Leczenie Szpitalne	539 458,74	01.01.2020-31.12.2020	01.10.2018-30.06.2021
aneks nr 2/2020 SZP zwiększający kwotę zobowiązania do 767985,66	228 526,92	01.01.2020-31.12.2020	01.10.2018-30.06.2021
aneks nr 3/2020 SZP zmniejszający kwotę zobowiązania do 765105,66	- 2 880,00	01.01.2020-31.12.2020	01.10.2018-30.06.2021
aneks nr 4/2020 SZP zwiększający kwotę zobowiązania do 1205455,86	440 350,20	01.01.2020-31.12.2020	01.10.2018-30.06.2021
	1 205 455,86		
aneks nr 10/2019 ASDK - Umowa nr 11/000102/ASDK19/20 z dnia 03.01.2020 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna (Ambulatoryjne Świadczenia Diagnostyczne Kosztochłonne)	107 539,30	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2023
aneks nr 2/2020 ASDK z dnia..... Zwiększający wartość kontraktu do 114739,30	7 200,00	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2023
SUMA	114 739,30		
aneks nr 13/2019 - mowa nr 11/000102/REH/17/20 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - REHABILITACJA LECZNICZA Z dnia 07.01.2020	645 517,74	01.01.2020-31.12.2020	01.10.2017-31.12.2022

ugoda 1/2020 z dnia 14.05.2020	175 358, 88	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2020- 31.03.2020
SUMA	820 876,60		
aneks nr 10/2019 - umowa nr 11/000102/AOS/18/20 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA Z dnia 03.01.2020	303 922,77	01.01.2020- 31.12.2020	01.06.2018- 30.06.2021
aneks nr 2/2020 AOS z dnia..... Zwiększający wartość kontraktu do 318 322,77	400,00	01.01.2020- 31.12.2020	01.06.2018- 30.06.2021
SUMA	318 322,77		
aneks nr 7/2019 z 31.12.2019 - umowa nr 11/000102/POZ/18/20 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWTNA	66 317,10		Umowa POZ kończy się 5 czerwca 2020
RAZEM	2 592 028,75		

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

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.1. 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 zwiększono rezerwy o kwotę 30 tys. zł - rozwiązano rezerwy na kwotę 26 tys. do wartości wskazanej w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w wysokości 548 tys. zł.

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

Z uwagi na zmianę polityki rachunkowości na wartość godziwą zwiększeniu uległa rezerwa z tyt. podatku odroczonego.

Zatwierdzony podatek odroczony w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na dzień 30.06.2019 wynosił 232 tys. zł, natomiast po zmianie polityki rachunkowości po przekształceniu 4 183 tys. zł.

Zatwierdzony podatek odroczony w sprawozdaniu Jednostki dominującej na dzień 30.06.2019 wynosił 232 tys. zł, natomiast po przekształceniu 4 650 tys. zł.

Kierując się zasadą ostrożności, jednostka dominująca utworzyła aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych do wysokości rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Biorąc pod uwagę nie rozliczone straty podatkowe w okresie pięciu lat - aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego mogłoby być wyższe o 3,4 mln zł (straty podatkowe w przeciągu 5 lat do wykorzystania 18 174 mln zł)

W okresie, którego dotyczy raport utworzono aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 415 tys. zł oraz rezerwę na podatek odroczony w wysokości 5 591 tys. zł.

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

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

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

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

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

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

IV.12. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW;

Nie wystąpiły.

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

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

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

Nie dotyczy.

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

Nie nastąpiły żadne zmiany.

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

Nie nastąpiły żadne zmiany.

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

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

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

W okresie od 01.04.2020 do 30.06.2020 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 SPOŚÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA

Nie wystąpiły.

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

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

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 30.06.2020 r. 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 30.06.2020.

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

POSIADACZ 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%

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

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

Akcje jednostki dominującej (dane w pełnych złotych)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Przeciwko spółce Swissmed Centrum Zdrowia S.A. toczą się postępowania sądowe, których wartość przedmiotu sporu wynosi łącznie 2.971 tys. PLN, w tym jedno 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. Obecnie Sąd powierzył wykonanie opinii instytutowi. Termin jej wykonania został określony na 31.01.2021 r. w sprawie prowadzone jest postępowanie dowodowe.

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

W dniu 22 lipca 2020 r. zapadł wyrok Sądu I instancji oddalający powództwo przeciwko Spółce o kwotę 150 tys. zł. Tym samym wartość przedmiotów sporu wynosi 2.821 tys. zł.

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 TRANSAKCJI,

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

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

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

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

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

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 6.148 tys. zł. i pomimo wpływu pandemii na wielkość przychodów prezentowały się na wyższym poziomie o 3,3% jak w I kwartale 2019 roku (wzrost nastąpił w przychodach usług medycznych prywatnych, bo aż o 3,9%).

przychody ze sprzedaży usług:	01.04.2020- 30.06.2020	01.04.2019- 30.06.2019	dynamika	udział
NFZ	653	754	-13,4%	10,6%
pacjent prywatny	5 137	4 944	3,9%	83,6%
przychody medyczne	5 790	5 698	1,6%	94,2%
pozostałe przychody	358	253	41,5%	5,8%
RAZEM	6 148	5 951	3,3%	100,0%

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

Za I kwartał 2020 trwający od 01.04.2020 do 30.06.2020r.

przychody ze sprzedaży usług medycznych:	01.04.2020- 30.06.2020	01.04.2019- 30.06.2019	dynamika	udział
lecznictwo otwarte	795	1 476	-46,1%	13,7%
<i>liczba procedur</i>	3 819	8 802	-56,6%	
lecznictwo zamknięte	4 995	4 222	18,3%	86,3%
<i>liczba procedur</i>	664	732	-9,3%	
przychody z usług medycznych	5 790	5 698	1,6%	100,00%
<i>średnia cena procedury l. Otwartego</i>	<i>208,2 zł</i>	<i>167,7 zł</i>		
<i>średnia cena procedury l. Zamkniętego</i>	<i>7 522,6 zł</i>	<i>5 767,8 zł</i>		

W zakresie lecnictwa otwartego, z uwagi na spadek ilości procedur na rzecz pacjentów nastąpił spadek przychodów w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim.

Jednocześnie odnotowano wzrost przychodów w lecnictwie zamkniętym, gdzie dynamika przychodów wyniosła 18,3 % i utrzymuje tendencję wzrostową.

Przy rosnących przychodach – zmniejszeniu aż o 10%,2 uległy koszty działalności operacyjnej .

Największe różnice odnotowano w kosztach usług obcych aż 9,2 %, Obniżeniu w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego uległa również wartość amortyzacji. (24,9%).

Przy wzroście przychodów z usług medycznych zanotowano spadek zużycia materiałów medycznych .

koszty działalności operacyjnej:	01.04.2020- 30.06.2020	01.04.2019- 30.06.2019	dynamika	udział
amortyzacja	717	955	-24,9%	9,6%
materiały i energia w tym:	1 235	1 218	1,4%	16,6%
<i>materiały medyczne</i>	<i>1 035</i>	<i>1 042</i>	-0,7%	
usługi obce w tym:	3 851	4 240	-9,2%	51,7%
<i>usługi obce medyczne</i>	<i>2 967</i>	<i>3 031</i>	-2,1%	
podatki i opłaty	46	72	-36,1%	0,6%
wynagrodzenia	1 469	1 628	-9,8%	19,7%
inne	129	183	-29,5%	1,7%
RAZEM	7 447	8 296	-10,2%	100,0%

Wynik

Grupa Swissmed wygenerowała wynik na sprzedaży brutto w wysokości -252 tys. zł, Wynik ten był znacznie lepszy w stosunku do I kw.2019 r. wynoszącym -1612 tys. zł

Wynik EBITDA uplasował się na poziomie -479 tys. zł. i był lepszy w porównaniu z I kw. roku ubiegłego o 494 tys. zł. (30.06.2019 = -973 tys. zł) .

Zarząd spółek z Grupy Swissmed na bieżąco monitoruje i koryguje działania dążące do poprawy rentowności Grupy.

wybrane elementy rachunku wyników	01.04.2020- 30.06.2020	01.04.2019- 30.06.2019	zmiana
przychody	6 148	5 951	3,3%
wynik na sprzedaży brutto	-252	-1 612	-84,4%
marża brutto	-4%	-27%	-23,0%
EBIT	-1 196	-1 928	
amortyzacja	717	955	
EBITDA	-479	-973	-50,8%
rentowność EBITDA	-8%	-16%	

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 2020 roku, Spółki z Grupy Swissmed kontynuować będą proces rozwoju prowadzonej działalności operacyjnej. Działania te obejmować będą:

- Rozwój usług w placówkach specjalistycznych porad lekarskich
- Rozwój rentownych usług szpitalnych
- Monitorowanie na bieżąco sytuacji związanej z epidemią i podejmowanie stosownych decyzji w celu dostosowania prowadzonej działalności do zaistniałych warunków.

IV.32. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO ZA OKRES OD 01.04.2020 DO 30.06.2020

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

NOTA 1 - INSTRUMENTY FINANSOWE WG KATEGORII

wyszczególnienie	30.06.2020	31.03.2020
Aktywa finansowe	2 634	2 100
Kaucja BPS wyceniana w nominale	833	833
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym	21	21
Należności własne wyceniane w nominale	1 185	1 163
Środki pieniężne	595	83
Zobowiązania finansowe	41 808	40 757
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	32 890	33 039
Zobowiązania wyceniane w nominale	5 291	5 362
Pożyczki i zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym koszcie	3 627	2 356

NOTA 2 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Specyfikacja	30.06.2020			31.03.2020		
	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od roku do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
Oprocentowanie stałe						
Oprocentowanie zmienne						
Pożyczki udzielone	21	0	0	21	0	0
Kredyty i pożyczki	1 054	1 390	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	1 690	7 005	24 195	1 708	6 748	24 661

NOTA 3 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE

Specyfikacja	30.06.2020			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	1 183	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 30.06.2020

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
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	7 005	24 195	31 200
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 183	74	262	873	0		2 392
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	141	282	1 267	0	0	1 690
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 728	2 380	149	510	39	0	4 806
Razem	2 911	2 595	693	2 650	7 044	24 195	40 088

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	30.06.2020	31.03.2020
Aktywa finansowe	50 285	49 528
Akcje i udziały w jednostkach zależnych wyceniane w cenach nabycia	48 057	47 627
Pożyczki i należności własne wyceniane w zamortyzowanym koszcie	855	833
Należności własne wyceniane w nominale	817	1 002
Środki pieniężne	556	66
Zobowiązania finansowe	54 688	54 114
Zobowiązania wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	0	0
Zobowiązania wycenione w zamortyzowanym koszcie	50 632	49 989
Zobowiązania wyceniane w nominale	4 056	4 125

Specyfikacja	30.06.2020			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	9 272	12 000	0	8 108	12 078	0
Oprocentowanie zmienne						
Pożyczki udzielone	855	0	0	833	0	0
Pozostałe zobowiązania oprocentowane	6 882	22 478	0	6 216	23 587	0
			0			

NOTA 3 - INSTRUMENTY FINANSOWE RYZYKO WALUTOWE

Specyfikacja	30.06.2020			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	1 183	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 30.06.2019

wyszczególnienie	Przetermi nowane	Do 1 miesiąca	Od 2 - 3 miesiący	Od 3 miesiący do	Od 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0	12 000	0	12 000
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0	22 478	0	22 478
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	7 100	74	148	987	963	0	9 272
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu finansowego	0	574	1 148	5 160	0	0	6 882
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 154	2 064	149	175	39	0	3 581
Razem	8 254	2 712	1 445	6 322	35 480	0	54 213

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, 21 sierpnia 2020 r.

Prezes Zarządu

Roman Walasiński