

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej**  
**Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku**

z jej działalności i z wyników oceny: sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy trwający od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r., sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy trwający od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r., oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy trwający od 01.04.2017 r. do 31.03.2017 r.

**I. W dniu 23 września 2016 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki powołało pięciu dotychczasowych członków Rady Nadzorczej na kolejną wspólną czwartą kadencję. W związku z powyższym, Rada Nadzorcza Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. w całym okresie objętym sprawozdaniem, tj. od dnia 01.04.2016 r. do dnia 31.03.2017 r. działała w składzie:**

Przewodniczący Rady Nadzorczej	- Pan Rafał Litwic
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	- Pan Michał Mazurkiewicz
Członek Rady Nadzorczej	- Pan Zbigniew Gruca
Członek Rady Nadzorczej	- Pan Mateusz Walasiński
Członek Rady Nadzorczej	- Pan Andrzej Olik

**II. W omawianym okresie Rada Nadzorcza działała zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki oraz ze swoim Regulaminem, a także zasadami ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” oraz obowiązującymi przepisami prawa, kierując się przy tym słusznym interesem Spółki i dobrem jej Akcjonariuszy.**

W okresie objętym sprawozdaniem, Rada odbyła 3 posiedzenia, tj.: w dniu 09.09.2016r., w dniu 23.09.2016 r., oraz w dniu 24.02.2017 r., oraz podjęła szereg uchwał:

1. podjęcie uchwały w sprawie oceny sprawozdania Zarządu Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. w Gdańsku z działalności Spółki za rok obrotowy trwający od 01.04.2015 r. do 31.03.2016 r., w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym;
2. podjęcie uchwały w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy trwający od 01.04.2015 r. do 31.03.2016 r., w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym;
3. podjęcie uchwały w sprawie oceny wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku wykazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy trwający od 01.04.2015 r. do 31.03.2016 r.;
4. podjęcie uchwały w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania i przeglądu sprawozdań finansowych Spółki dotyczących roku obrotowego od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r.

Ponadto w okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Członkowie Rady Nadzorczej, w szczególności Przewodniczący pozostawał w stałym kontakcie z Prezesem Zarządu Spółki, prowadząc liczne konsultacje na temat poszczególnych obszarów działalności Spółki. Rada Nadzorcza rzetelnie i skutecznie prowadziła nadzór nad Spółką i pozytywnie oceniła swoją pracę w roku obrotowym trwającym od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r.

**III. Rada Nadzorcza po rozpatrzeniu, dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy trwający od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r., w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym i stwierdziła ich zgodność. Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła działalność Zarządu w okresie sprawozdawczym od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r.**

Prawidłowość i rzetelność sporządzonego przez Zarząd sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy potwierdza opinia niezależnego biegłego rewidenta HLB M2 Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie z dnia 19 czerwca 2017 r., w której stwierdza się m.in., że zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 marca 2017 r., oraz jej wynik finansowy i przepływy pieniężne za rok obrotowy od 01 kwietnia 2016 r. do 31 marca 2017 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej (zwanym dalej MSSF), a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych
- b) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem.

Biegły rewident w w/w opinii stwierdził, że nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego, zwraca uwagę na poniższe kwestie:

- w pkt II 4 wprowadzenia do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 marca 2017 r., Zarząd Spółki opisuje aktualną sytuację finansową, działania podjęte i zrealizowane w ciągu roku obrotowego zmierzające do poprawy sytuacji finansowej Spółki, dotyczące zarządzania płynnością oraz regulowania zobowiązań w kontekście kontynuacji działalności. Dalsza działalność Spółki jest uzależniona od powodzenia działań Zarządu opisanych w powyższym punkcie sprawozdania finansowego, obejmujących m.in.: kontynuację procesu umacniania prowadzonej działalności operacyjnej, w szczególności rozwój usług świadczonych na rzecz pacjentów centr medycznych i towarzystw ubezpieczeniowych, a także wzmożone działania zachęcające pacjentów prywatnych do skorzystania z oferty Spółki, spłacenie długoterminowych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, które nastąpiło we wrześniu 2015 r.

- w sporządzonym przez Zarząd sprawozdaniu z sytuacji finansowej (bilansie) Spółki na dzień 31 marca 2017 roku wykazano stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego. Zgodnie z art. 397 Kodeksu Spółek Handlowych Zarząd jest obowiązany niezwłocznie zwołać Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w celu powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki.

Zgodnie z przedmiotową opinią biegłego rewidenta, informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności uwzględniają postanowienia art. 49 ustawy o rachunkowości i są zgodne z informacjami zawartymi w załączonym sprawozdaniu finansowym. Ponadto biegły oświadczył, że w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego nie stwierdził istotnych zniekształceń w sprawozdaniu z działalności jednostki.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. stwierdza, iż przedstawione dokumenty podlegające ocenie przedstawiają prawidłowo realną sytuację majątkową i rynkową Spółki.

W opinii Rady Nadzorczej - zważywszy na podjęte przez Zarząd Spółki działania wskazane m.in. w raporcie rocznym - nie występują istotne zagrożenia dla działalności Spółki, a podejmowane działania są gwarancją dalszego jej rozwoju.

**IV. Rada Nadzorcza po rozpatrzeniu, pozytywnie oceniła wniosek Zarządu, aby zysk Spółki za rok obrotowy trwający od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r. w kwocie 96.913,15 zł netto został podzielony w następujący sposób:**

- a) kwotę 7.754,00 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy,
- b) kwotę 89.159,15 zł przeznaczyć na pokrycie straty z lat ubiegłych.

**V. Zwięzła ocena sytuacji Spółki w roku obrachunkowym trwającym od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r.**

Rada Nadzorcza wskazuje, że w roku obrachunkowym od 01.04.2016 r. do 31.03.2017r. przychody ze sprzedaży ogółem wynosiły 17.833 tys. zł i w porównaniu do poprzedniego roku prezentowały się na wyższym poziomie o 3,8%.

Największe wzrosty zaobserwowano w:

- usługach na rzecz pacjenta z centr medycznych i towarzystw ubezpieczeniowych (wzrost o 5,8%),
- w usługach w zakresie porad specjalistycznych (+5,1%).

Usługi realizowane na rzecz pacjentów abonamentowych są na bardzo zbliżonym poziomie (+2,1%).

W zakresie kosztów działalności operacyjnej nastąpił wzrost w porównaniu do okresu analogicznego, który wyniósł (+5,3%). Największe wzrosty odnotowano w:

- wynagrodzeniach (+5,6%),
- usługach obcych (+2,3%).

Przyrost na kosztach pozostałych (koszty inne +322,1%) związany jest ze szkoleniem pracowników i opłatą licencyjną.

Spółka wygenerowała pozytywny wynik na działalności operacyjnej +88 tys. zł, oraz dodatni wynik na poziomie EBITDA w wysokości 1.179 tys. zł (rentowność EBITDA wyniosła 6,6%), przy wartości

w analogicznym okresie roku poprzedniego na poziomie 1.272 tys. zł (rentowność 7,4%). Zysk brutto i zysk netto został wykazany w wysokości 97 tys. zł.

Rada Nadzorcza dostrzega, że dotychczasowa praca i zaangażowanie Zarządu w rozwój Spółki, w tym działania na rzecz poszukiwania nowych rozwiązań mogących przyczynić się do zwiększenia strumienia przychodów lub/i ograniczenia kosztów, przynoszą pożądane efekty. Sukcesywne zakończenie umów leasingowych przyczyniło się również do poprawy sytuacji płatniczej Spółki i pozwoliło na sprawniejsze regulowanie bieżących zobowiązań. W opinii Rady Nadzorczej sytuacja Spółki jest stabilna, rokująca na jeszcze lepsze rezultaty w przyszłości.

Rada Nadzorcza Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. działając zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, § 19 ust. 2 lit. i) Statutu Spółki, § 3 ust. 4 lit. i) Regulaminu Rady Nadzorczej składa niniejsze sprawozdanie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki i rekomenduje podjęcie uchwał: zatwierdzającej sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy trwający od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r., zatwierdzającej sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy trwający od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r., oraz przyjmującej wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku za poprzedni rok obrotowy.

*dnia 06 września 2017 r.*