
Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Za okres 12 miesięcy trwający
od 1 kwietnia 2012r. do 31
marca 2013r.

Sporządzone zgodnie z
Międzynarodowymi
Standardami Sprawozdawczości
Finansowej

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE.....	3
I JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES TRWAJĄCY OD 01.04.2012 DO 31.03.2013	5
I.1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 MARCA 2013R.....	5
I.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013.....	6
I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013	7
I.4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013	8
II INFORMACJE PODSTAWOWE	9
III WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2013 R.....	16
IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE	28

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄ PODSTAWOWE POZYCJE JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (RÓWNIŻ PRZELICZONE NA EURO) I PRZEDSTAWIAJĄ DANE NARASTAJĄCO ZA PEŁNE 12 MIESIĘCY DANEGO ROKU OBROTOWEGO I 15 MIESIĘCY POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO (PRZEDŁUŻONY ROK OBROTOWY W ZWIĄZKU ZE ZMIANĄ OKRESU OBRACHUNKOWEGO), A W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ - NA KONIEC BIEŻĄCEGO ROKU OBROTOWEGO I KONIEC POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO.

WYBRANE DANE FINANSOWE					
SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. JEDNOSTKA DOMIINUJĄCA		w tys. zł		w tys. EUR	
wybrane dane z jednostkowego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych		Okres od 2012-04-01 do 2013-03-31	Okres od 2011-01-01 do 2012-03-31	Okres od 2012-04-01 do 2013-03-31	Okres od 2011-01-01 do 2012-03-31
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	38 332	44 841	9 188	10 813
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 481	-13 638	-1 553	-3 289
3	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-9 386	-14 785	-2 250	-3 565
4	Zysk (strata) netto	-10 917	-12 365	-2 617	-2 982
5	Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-10 917	-12 365	-2 617	-2 982
6	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 855	-10 017	-1 164	-2 415
7	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 409	-16 194	338	-3 905
8	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 992	24 908	717	6 006
9	Przepływy pieniężne netto razem	-454	-1 303	-109	-314
wybrane dane jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej		STAN NA DZIEŃ 31-03-2013	STAN NA DZIEŃ 31-03-2012	STAN NA DZIEŃ 31-03-2013	STAN NA DZIEŃ 31-03-2012
10	Aktywa razem	70 346	71 547	16 840	17 192
11	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 852	38 136	11 455	9 164
12	Zobowiązania długoterminowe	27 072	28 806	6 481	6 922
13	Zobowiązania krótkoterminowe	20 780	9 330	4 974	2 242
14	Kapitał własny	22 494	33 411	5 385	8 028
15	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	22 494	33 411	5 385	8 028
16	Kapitał akcyjny	61 182	61 182	14 646	14 702
17	Średnia ważona liczba akcji	61 182 234	61 166 223	61 182 234	61 166 223
18	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,18	-0,20	-0,04	-0,049
19	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0,37	0,55	0,09	0,02
20	Zannualizowany zysk	-10 917	-12 365	-2 617	-2 982

Do wyliczenia wielkości w EURO zastosowano następujące kursy:

OPIS	31.03.2013	31.03.2012
Kurs średni NBP (przeliczenie pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych)	4,1720	4,1471
Kurs na ostatni dzień okresu (przeliczenie pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej)	4,1774	4,1616

a) przychody netto ze sprzedaży produktów, 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 za okres od 01.04.2012 roku do 31.03.2013 roku, obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 12 miesięcy począwszy od kwietnia 2012 do marca 2013, tj.: 4,1720 PLN/EURO,

b) przychody netto ze sprzedaży produktów, 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 za okres od 01.01.2011 roku do 31.03.2012 roku, obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 12 miesięcy 2011 roku i pierwszych trzech miesięcy 2012, tj.: 4,1471 PLN/EURO,

c) aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2013 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 29.03.2013 roku tj. 4,1774 PLN/EURO,

d) aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.03.2012 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.03.2012 roku tj. 4,1616 PLN/EURO.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

I JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES TRWAJĄCY OD 01.04.2012 DO 31.03.2013

I.1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 MARCA 2013 R.

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.03.2013	STAN NA 31.03.2013	STAN NA 31.03.2012	STAN NA 31.12.2010
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	61 539	66 137	50 021
1. Rzeczowe aktywa trwałe	22 675	25 853	11 437
2. Pozostałe wartości niematerialne	582	722	389
3. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	35 890	35 889	36 389
4. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	19	4
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 392	3 654	1 802
II. AKTYWA OBROTOWE	8 807	5 410	6 137
1. Zapasy, w tym:	1 299	1 037	582
1.1. Materiały	1 299	1 037	582
2. Należności krótkoterminowe:	7 068	2 950	3 459
2.1. Od pozostałych jednostek	5 027	2 815	3 399
3. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	216	745	115
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	224	678	1 981
AKTYWA RAZEM	70 346	71 547	56 158
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY	22 494	33 411	45 786
1. Kapitał akcyjny	61 182	61 182	61 027
2. Kapitał zapasowy	17 925	17 925	17 934
3. Kapitał rezerwowy	0	0	155
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-45 696	-33 331	-32 219
5. Zysk (strata) netto	-10 917	-12 365	-1 111
III. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	47 852	38 136	10 372
1. Zobowiązania długoterminowe	27 072	28 806	1 700
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	25 445	26 699	909
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	272	2	570
1.3. Rezerwy długoterminowe	80	80	41
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	392	553	180
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu inwestycji	883	1 472	0
2. Zobowiązania krótkoterminowe	20 780	9 330	8 672
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	9 367	5 964	6 333
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	438	489	343
2.3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	154	209	193
2.4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	9 312	1 721	1 038
2.5. Rezerwy krótkoterminowe	385	364	218
2.6. Pozostałe pasywa	1 124	583	547
PASYWA RAZEM	70 346	71 547	56 158

Gdańsk, 19.06.2013r.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

I.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013	OKRES OD -DO 01.04.2012 31.03.2013	OKRES OD -DO 01.01.2011 31.03.2012	OKRES OD -DO 01.01.2013 31.03.2013	OKRES OD -DO 01.01.2012 31.03.2012
---	--	--	--	--

Wariant kalkulacyjny

I. Działalność kontynuowana

1. Przychody ze sprzedaży	38 332	44 841	9 960	8 519
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	38 332	44 841	9 960	8 519
2. Przychody z dotacji	131	170	33	33
3. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	40 558	49 745	8 895	11 745
3.1. Koszt sprzedanych usług	40 558	49 745	8 895	11 745
4. Koszty dotacji	131	170	33	33
5. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-2 226	-4 904	1 065	-3 226
5.1. Koszty sprzedaży	555	1 039	51	222
5.2. Koszty ogólnego zarządu	5 427	7 432	1 285	1 579
5.3. Pozostałe przychody operacyjne	2 663	230	-17	-11
5.4. Pozostałe koszty operacyjne	936	493	824	201
6. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 481	-13 638	-1 112	-5 239
6.1. Przychody finansowe	185	661	10	48
6.2. Koszty finansowe	3 090	1 808	845	843
7. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-9 386	-14 785	-1 947	-6 034
7.1. Podatek dochodowy bieżący	0	0	0	0
7.2. Podatek dochodowy odroczony	1 531	-2 420	706	-1 651
8. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	-10 917	-12 365	-2 653	-4 383

II. Działalność zaniechana

Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej 0

9. Zysk (strata) netto	-10 917	-12 365	-2 653	-4 383
10. Inne całkowite dochody	0	0	0	0
11. Podatek od innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
12. Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0	0
13. Całkowite dochody ogółem	-10 917	-12 365	-2 653	-4 383

Gdańsk, 19.06.2013r.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

I.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2012	01.01.2011
ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013	31.03.2013	31.03.2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	33 411	45 786
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	33 411	45 786
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 182	61 027
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0	155
a) zwiększenie (z tytułu)	0	155
– emisji akcji serii H	0	155
– emisji akcji serii I	0	0
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 182
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	17 925	17 934
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	-9
a) zmniejszenie (z tytułu)	0	9
– koszty emisji akcji	0	9
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	17 925	17 925
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	0	155
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0	-155
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	155
– objęcie akcji serii H	0	155
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	0	0
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-45 696	-33 331
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	45 969	33 331
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	45 696	33 331
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	45 696	33 331
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-45 696	-33 331
5. Wynik netto	-10 917	-12 365
a) zysk netto	0	0
b) strata netto	10 917	12 365
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 494	33 411
IV. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 494	33 411

Gdańsk, 19.06.2013r.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

I.4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013

SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013	OKRES OD -DO	OKRES OD -DO
	01.04.2012 31.03.2013	01.01.2011 31.03.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-9 386	-14 785
II. Korekty razem	4 531	4 768
1. Amortyzacja	3 543	3 594
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	144	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 018	1 618
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-2 273	-478
5. Zmiana stanu rezerwy	21	147
6. Zmiana stanu zapasów	-263	-455
7. Zmiana stanu należności	-4 118	508
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 918	-202
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	541	36
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 855	-10 017
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 456	2 474
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 798	374
2. Inne wpływy inwestycyjne	658	2 100
II. Wydatki	2 047	18 668
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 307	16 968
2. Inne wydatki inwestycyjne	740	1 700
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 409	-16 194
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	7 084	28 419
1. Kredyty i pożyczki	5 621	28 046
2. Inne wpływy finansowe	1 463	373
II. Wydatki	4 092	3 511
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 807	1 307
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	181	463
3. Odsetki	2 049	1 611
4. Inne wydatki finansowe	55	130
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 992	24 908
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	-454	-1 303
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-454	-1 303
F. Środki pieniężne na początek okresu	678	1 981
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	224	678

Gdańsk, 19.06.2013r.

II INFORMACJE PODSTAWOWE

Prezentowane jest jednostkowe sprawozdanie finansowe Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za okres od 01.04.2012 r. do 31.03.2013 r. oraz dane porównywalne za okres od 01.01.2011 r. do 31.03.2012 r.

II.1. CHARAKTERYSTYKA EMITENTA

Forma prawna i przedmiot działalności Emitenta

Emitent działa pod firmą SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

Data utworzenia Emitenta

Spółka Emitenta 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 Swissmed Centrum Zdrowia S.A., przepisy prawa, na podstawie których i zgodnie z którymi działa, 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
Adres strony internetowej	www.swissmed.com.pl

II.2. ORGANY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA

Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Do dnia 17 sierpnia 2012 roku skład Rady Nadzorczej prezentował się następująco:

1. Bruno Hangartner Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Zbigniew Gruca Członek Rady Nadzorczej
3. Paweł Sobkiewicz Członek Rady Nadzorczej
4. Mariusz Jagodziński Członek Rady Nadzorczej
5. Barbara Ratnicka-Kiczka Członek Rady Nadzorczej
6. Rafał Litwic Członek Rady Nadzorczej
7. Janusz Olędzki Członek Rady Nadzorczej

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

W dniu 17 sierpnia 2012 Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki odwołało ze składu Rady Nadzorczej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Pana Janusza Olędzkiego – Członka Rady Nadzorczej oraz Pana Mariusza Jagodzińskiego – Sekretarza Rady Nadzorczej w związku ze złożoną przez tego członka Rady Nadzorczej rezygnacją. Walne Zgromadzenie powołało jednocześnie na kolejną kadencję pięciu pozostałych dotychczasowych członków Rady Nadzorczej.

Zatem na dzień 31 marca 2013 skład członków Rady Nadzorczej prezentował się następująco:

- | | |
|----------------------------|--------------------------------|
| 1. Bruno Hangartner | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| 2. Zbigniew Gruca | Członek Rady Nadzorczej |
| 3. Paweł Sobkiewicz | Członek Rady Nadzorczej |
| 4. Barbara Ratnicka-Kiczka | Członek Rady Nadzorczej |
| 5. Rafał Litwic | Członek Rady Nadzorczej |

Do dnia opublikowania niniejszego sprawozdania finansowego skład Rady Nadzorczej nie zmienił się.

Komitet Audytu

Do dnia 17.08.2012 Skład Komitetu audytu był następujący:

1. Paweł Sobkiewicz
2. Mariusz Jagodziński
3. Rafał Litwic

Zgodnie z par. 19 ust. 4 Statutu Spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. „Rada Nadzorcza w okresie, w którym jej skład osobowy nie przekroczy 5 członków będzie wykonywała zadania komitetu audytu”.

W związku z uchwałą NWZA Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z dnia 17.08.2012 r. w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej, na mocy której zostało odwołanych dwóch członków Rady Nadzorczej, skład Rady Nadzorczej od tej chwili nie przekracza 5 członków, co oznacza, że zadania Komitetu Audytu zostały przejęte przez Radę Nadzorczą zgodnie z treścią w/w zapisu Statutu Spółki.

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

II.3. ZARYS OGÓLNY DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

Emitent 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, w tym m.in. chorób wewnętrznych, ginekologii i położnictwa, okulistyki, neurochirurgii i medycyny pracy,
- prowadzenie leczenia szpitalnego obejmującego m.in. kardiologię, urologię, okulistykę, ginekologię, ortopedię, pediatrię, położnictwo oraz wykonywanie zabiegów chirurgicznych w ramach prowadzonych specjalności.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

II.4. OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA

W okresie od 01.04.2012 r. do 31.03.2013 r. Grupę Kapitałową Swissmed Centrum Zdrowia S.A. tworzyły: Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - podmiot dominujący oraz trzy spółki zależne oraz fundację:

Spółka	Siedziba	Udział w kapitale /udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Gdańsk	56,5% (*)	Zależna	Pełna
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna
Swissmed Development Sp. z o.o.	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna
Fundacja Promedicine (**)	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna

(*)Spółka Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. do dnia 18 maja 2012 r. posiadała 100% udziałów w spółce Euromed Sp. z o.o. Na mocy uchwały Zarządu Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. oraz Euromed Sp. z o.o. spółki w dniu 13 marca 2012r. uzgodniły i przyjęły plan połączenia, który w dniu 18 maja 2012r. został zarejestrowany przez właściwy sąd rejestrowy, tym samym nastąpiło połączenie obu spółek.

(**)Konsolidacją nie została objęta Fundacja Promedicine, ze względu na istotność. Informacje na temat założenia i przedmiot jej działalności zostały zawarte w punkcie IV.6 – najbardziej istotne zdarzenia roku.

Po dacie bilansu, w dniu 09 kwietnia 2013 roku W Krajowym Rejestrze Sądowym dokonano wpisu do rejestru dwóch nowych spółek: Swissmed Vascular Sp. z o.o. oraz Swissmed Chirurgia Sp. z o.o. Spółki te są w 100% zależne od Swissmed Centrum Zdrowia. Zatem, skład Grupy Kapitałowej na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego prezentuje się następująco:

Spółka	Siedziba	Udział w kapitale /udział w głosach	Charakter powiązania	Metoda konsolidacji
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Gdańsk	56,5%	Zależna	Pełna
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna
Swissmed Development Sp. z o.o.	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna
Swissmed Vascular Sp. z o.o.	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna
Swissmed Chirurgia Sp. z o.o.	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna
Fundacja Promedicine	Gdańsk	100%	Zależna	Pełna

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 17.214.550,00 zł i dzieli się na 34.429 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Spółka została utworzona w lipcu 2005 r. 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 Vascular 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 0000457836. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.000,00 zł (*pięć tysięcy złotych*) i dzieli się na 5 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 (*jeden tysiąc złotych*) każdy. Spółka została utworzona w kwietniu 2013 r. Jedynym założycielem i właścicielem (100%) jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Podstawowym przedmiotem działalności spółki Swissmed Vascular sp. z o.o. jest prowadzenie działalności szpitalnej [PKD 2007 – 8610Z – Działalność Szpitali].

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

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. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.000,00 zł (*pięć tysięcy złotych*) i dzieli się na 5 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 (*jeden tysiąc złotych*) każdy. Spółka została utworzona w kwietniu 2013 r. Jedynym założycielem i właścicielem (100%) jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Podstawowym przedmiotem działalności spółki Swissmed Chirurgia sp. z o.o. jest prowadzenie działalności szpitalnej [PKD 2007 – 8610Z – Działalność Szpitali].

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 5, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000296183. Kapitał zakładowy wynosi 4.070.895 PLN i dzieli się na 4.070.895 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda. Głównym akcjonariuszem spółki jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A, (56,5%), pozostałą część akcjonariatu stanowią osoby fizyczne.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. jest ochrona zdrowia i opieka społeczna [PKD 85], co pokrywa się z działalnością jednostki dominującej.

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. świadczy usługi medyczne (lecznictwo otwarte i zamknięte) w dziedzinach medycyny, w których jednostka dominująca zawarła kontrakt na świadczenie usług medycznych z Narodowym Funduszem Zdrowia i nie może ich wykonywać prywatnie.

Spółka powstała w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością działającej pod firmą Swissmed Prywatny Serwis Medyczny Sp. z o.o. w spółkę akcyjną. Przekształcenie zostało dokonane na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników Swissmed Prywatny Serwis Medyczny Sp. z o.o. z dnia 12 grudnia 2007 r. Z dniem 31 grudnia 2007 r. spółka Swissmed Prywatny Serwis Medyczny Sp. z o.o. na mocy postanowienia Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego została przekształcona w spółkę akcyjną (postanowienie Sądu z dnia 31 grudnia 2007 r. doręczonego w dniu 18.01.2008r.).

W dniu 25.06.2010 Uchwałą nr 11 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego SWISSMED Prywatny Serwis Medyczny SA Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy postanowiło podwyższyć kapitał zakładowy o 1.500.000 akcji zwykłych serii C o wartości nominalnej 1 zł każda akcja, w strukturze: 1.000.000 akcji objął Swissmed Centrum Zdrowia S.A., natomiast 500.000 akcji objęły osoby fizyczne. Akcje te zostały zarejestrowane przez właściwy Sąd Rejestrowy w dniu 19 października 2010r.

W dniu 04.11.2010r. Uchwałą nr 1 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego SWISSMED Prywatny Serwis Medyczny SA Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy postanowiło podwyższyć kapitał zakładowy o nie więcej niż 1.250.000 akcji zwykłych serii D o wartości nominalnej 1 zł każda akcja. W drodze subskrypcji prywatnej podwyższono kapitał do wysokości 4.070.895 zł, tj. o 770.895 sztuk akcji. Kapitał ten został zarejestrowany w dniu 17 stycznia 2011r.

W dniu 04.11.2010r. Uchwałą nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. podjęto decyzję w sprawie dematerializacji akcji serii A, B, C, oraz akcji serii D obejmowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, upoważnienia do zawarcia umowy z Krajowym depozytem Papierów Wartościowych S.A. o

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

rejestrację tych akcji w depozycie papierów wartościowych oraz ubiegania się o dopuszczenie tych akcji do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect lub na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Na podstawie Uchwały Zarządu KDPW S.A. nr 122/11 z dnia 11 lutego 2011r. akcje spółki zostały zarejestrowane w dniu 8 marca 2011r. w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych. Akcje Serii A, B, C, D zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu uchwałą Zarządu Giełdy nr 275/2011 z dnia 4 marca 2011 roku. Uchwałą Zarządu Giełdy nr 301/2011 z dnia 10 marca 2011r. wyznaczono pierwszy dzień notowań akcji Spółki na dzień 15 marca 2011r.

W dniu 09 maja 2011 roku spółka Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. zakupiła 100% udziałów w spółce Euromed Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Spółka Euromed prowadziła działalność medyczną w zakresie obsługi pacjentów prywatnych (indywidualnych i korporacyjnych) na terenie aglomeracji warszawskiej.

W wyniku zawarcia w dniu 10.06.2011 r. pięciu transakcji pakietowych w alternatywnym systemie obrotu NewConnect spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zbyła łącznie 500.000 (pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela spółki Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. Przed zawarciem tej transakcji Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. posiadała 2.800.000 akcji zwykłych na okaziciela Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A., co stanowiło 68,75% kapitału zakładowego SPSM S.A., oraz posiadała 2.800.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu z tych akcji, co stanowiło 68,75% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Po zawarciu transakcji Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. posiada 2.300.000 akcji zwykłych na okaziciela Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A., co stanowi 56,5% kapitału zakładowego Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz posiada 2.300.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu z tych akcji, co stanowi 56,5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

W dniu 13 marca 2012 roku Zarząd Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. oraz Zarząd EUROMED uzgodniły i przyjęły Plan Połączenia, który został ogłoszony w dniu 22 marca 2012 roku w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 18 maja 2012 roku wpisano do Krajowego Rejestru Sądowego – rejestru Przedsiębiorców połączenia w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych spółki Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku (Spółka Przejmująca) ze spółką Euromed Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Spółka Przejmowana) poprzez przeniesienie na Spółkę Przejmującą – jako jedynego współnika Spółki Przejmowanej – całego majątku Spółki Przejmowanej. W związku z powyższym w dniu 18 maja 2012 roku nastąpiło wpisanie połączenia do rejestru właściwego według siedziby Spółki Przejmującej (dzień połączenia).

Swissmed Development 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 KRS 0000281295. Spółka została utworzona w maju 2007 roku. Jedynym założycielem i właścicielem spółki jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (100 %).

Zasadniczym przedmiotem działalności Spółki jest zagospodarowanie, wynajem, kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek, w szczególności nabywanie gruntów pod nowe

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

inwestycje, w tym medyczne oraz budowa nieruchomości, przede wszystkim obiektów szpitalnych. Spółka Swissmed Development Sp. z o.o. jest także stroną w negocjacjach i postępowaniach przetargowych dotyczących nabywania gruntów, dotychczas prowadzonych przez jednostkę dominującą.

Do dnia 07 maja 2010r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 4.000.000,00 PLN i dzieli się na 4.000 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 PLN każdy. Dnia 07 maja 2010 roku odbyło się Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, na którym podjęta została uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 4.000.000 zł do kwoty 16.740.000 zł.

Dnia 9 czerwca Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego Gdańsk - Północ w Gdańsku, Wydział VII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z dnia 28 maja 2010 roku, o rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego spółki Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku. Podwyższenie kapitału nastąpiło z kwoty 4.000.000 zł do kwoty 16.740.000 zł, to jest o kwotę 12.740.000 zł, w drodze ustanowienia nowych 12.740 udziałów o wartości nominalnej 1.000 zł każdy udział. Nowo ustanowione udziały zostały objęte przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku. W wyniku rejestracji, kapitał zakładowy Spółki wynosi 16.740.000 zł i dzieli się na 16.740 udziałów po 1.000 zł każdy. Liczba głosów wynikająca ze wszystkich ustanowionych udziałów po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego wynosi 16.740 głosów.

Kwota wniesiona w gotówce przeznaczona została na budowę Centrum Medycznego Warszawa w związku z realizacją umowy z dnia 18 grudnia 2009 roku zobowiązującej do wybudowania Centrum Medycznego, ustanowienia odrębnej własności oraz zawarcia umowy przenoszącej własność.

II.5. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.

Na dzień 31 marca 2013r. stan akcjonariuszy posiadających znaczące pakiety akcji prezentował się w sposób następujący:

Posiadacz akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Ogółem	61 182 234	100,00%	61 182 234	100,00%
TF Holding AG	33 890 482	55,39%	33 890 482	55,39%
Prokom Investment S.A. wraz z podmiotem zależnym Osiedle Wilanowskie Sp. z o.o.	3 200 000	5,23%	3 200 000	5,23%
pozostali	24 091 752	39,38%	24 091 752	39,38%

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego stan akcjonariuszy posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczące pakiety akcji nie zmienił się.

II.6. OŚWIADCZENIE CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego, tj. 31.03.2013r. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności przez jednostkę dominującą Swissmed Centrum Zdrowia ani przez Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Zobowiązania Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na dzień 31.03.2013 stanowiły 68% sumy bilansowej, z czego długoterminowe kredyty i pożyczki stanowiły 36% krótkoterminowe zaś 13%. W związku z sytuacją finansową firmy, w drodze prowadzonej restrukturyzacji działalności, Swissmed Centrum Zdrowia S.A. dokonał wydzielenia zorganizowanej części przedsiębiorstwa obejmującej pracownię diagnostyki obrazowej znajdującą się w szpitalu w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44. W dniu 17 grudnia 2012 roku została zawarta umowa sprzedaży Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa „Diagnostyka”. W wyniku tej transakcji uzyskano 2,3 mln zł.

Ponadto, Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zamierza wydzielić zorganizowaną część przedsiębiorstwa służącą prowadzeniu działalności leczniczej polegającą na udzielaniu świadczeń zdrowotnych z dziedziny kardiologii, kardiochirurgii, chirurgii naczyniowej, anestezjologii i intensywnej terapii oraz izby przyjęć. W dniu 29 maja 2013 roku pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a Swissmed Vascular zawarto umowę warunkowej sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa. Szczegóły tej umowy zawarto w punkcie dotyczącym zdarzeń po dacie bilansu (pkt IV.7)

Celem pełnego zrozumienia sytuacji finansowej i wyników działalności Swissmed Centrum Zdrowia S.A. jak i Grupy Kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. niniejsze sprawozdanie powinno być czytane wraz z rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Swissmed za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31.03.2013, które zostało zatwierdzone przez Zarząd do publikacji dnia 19 czerwca 2013 roku.

W związku z prowadzoną restrukturyzacją w kolejnych okresach powinna być widoczna sukcesywna poprawa kondycji finansowej spółki.

III WYBRANE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2013 R.

III.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013

Oświadczenie zgodności

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zostało sporządzone zgodnie z MSR/MSSF, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, wydane i obowiązujące na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego.

Za sporządzenie zgodnego z MSR/MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską jednostkowego sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w tys. polskich złotych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd w dniu 19 czerwca 2013r.

Ujawnione dane w jednostkowym 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 jednostkowych sprawozdań finansowych.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Swissmed Centrum Zdrowia S.A. za rok obrotowy trwający od 01.04.2012 do 31.03.2013 zawiera:

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

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

Zgodnie z Uchwałą nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z dnia 26 listopada 2010 w sprawie zmiany §25 Statutu Spółki, został zmieniony rok obrotowy i rok podatkowy spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Rok obrotowy oraz rok podatkowy Spółki rozpoczyna się w dniu 01 kwietnia roku kalendarzowego i kończy się z dniem 31 marca kolejnego roku kalendarzowego.

Rok obrotowy za który sporządzane jest niniejsze sprawozdanie finansowe rozpoczął się z dniem 01 kwietnia 2012 roku i zakończył 31 marca 2013 roku. Poprzedni rok obrotowy, który

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

podawany jest jako okres porównywalny rozpoczął się w dniu 01 stycznia 2011 roku i skończył z dniem 31 marca 2012 roku (15 miesięcy – okres przejściowy).

W związku z tym, że rachunkowość spółki prowadzona jest zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, co do okresów sprawozdawczych, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe, zastosowanie mają przepisy zawarte w MSR 1, pkt 36. W związku z tym, że dzień bilansowy jednostki uległ zmianie i dane porównywalne zostały zaprezentowane za okres dłuższy od jednego roku (15 miesięcy, czyli okres od 01 stycznia 2011r. do 31 marca 2012r.), Zarząd Spółki informuje, że:

1. Zmiana roku obrotowego i roku podatkowego w całej grupie kapitałowej Swissmed związana jest ze specyfiką prowadzonej działalności i rozliczeniami z Narodowym Funduszem Zdrowia, prowadzonym w jednostce dominującej grupy kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Ostateczne rozliczenia kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia za dany rok obrachunkowy odbywają się do końca lutego, dlatego z uwagi na dbałość o rzetelne przedstawienie sytuacji za dany rok obrotowy konieczne było przesunięcie roku obrachunkowego o jeden kwartał.
2. W związku z powyższym, dane porównawcze w rachunku zysków i strat oraz sprawozdaniu z całkowitych dochodów jak i zestawieniu zmian w kapitale własnym, w rachunku przepływów pieniężnych i informacji dodatkowej nie są całkowicie porównywalne.

Dane przedstawione w jednostkowym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 31.03.2013 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.03.2012 roku.

Dane zawarte w jednostkowym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.04.2012 do 31.03.2013 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.01.2011 roku do 31.03.2012 roku, natomiast zaprezentowane dane za okres od 01.01.2013 roku do 31.03.2013 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.01.2012 do 31.03.2012 (V kwartał 2011/2012).

Dane zawarte w sprawozdaniu ze zmian w jednostkowym kapitale własnym zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.04.2012 do 31.03.2012 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.01.2011 roku do 31.03.2012.

Dane zawarte w jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.04.2012 do 31.03.2013 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.01.2011 roku do 31.03.2012 roku.

Podstawowe zasady rachunkowości, założenia koncepcyjne sporządzenia i prezentacji sprawozdań finansowych

Podstawowe zasady, na których opiera się sporządzanie sprawozdań finansowych to:

- założenie ciągłości działalności jednostki gospodarczej,
- zasada stałości metod prezentacji i klasyfikacji,
- zasada memoriałowa,
- zasada znaczącej wartości (istotności).

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

Założenia koncepcyjne sporządzenia i prezentacji sprawozdań finansowych oparte zostały o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) ogłoszone przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zatwierdzone przez Unię Europejską.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, z wyjątkiem aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej lub według skorygowanej ceny nabycia w korespondencji z wynikiem finansowym.

Informacje dotyczące segmentów działalności

Istotna działalność Swissmed Centrum Zdrowia S.A. koncentruje się na segmencie ochrony zdrowia. W związku z czym sprawozdanie finansowe Spółki i sporządzone jest w jednym segmencie.

Waluta prezentacji

Poszczególne pozycje sprawozdania finansowego wycenione są w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym działa Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w polskich złotych („zł” lub „PLN”), które dla Spółki są walutą funkcjonalną i walutą prezentacji.

Nowe zasady rachunkowości oraz Interpretacje Komitetu ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowe

Opublikowane nowe standardy, zmiany oraz interpretacje do istniejących standardów dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2012 lub po tej dacie przedstawiono poniżej.

Interpretacje standardów obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2012 roku.

Poniżej przedstawiono nowe standardy i zmiany dla okresów sprawozdawczych po 1 stycznia 2012 oraz standardy i interpretacje oczekujące na zatwierdzenie przez Komisję Europejską, które mogą mieć wpływ na ewidencję zdarzeń gospodarczych Emitenta. Dotychczas nie nastąpiły zmiany w polityce rachunkowości.

Nowe standardy i interpretacje obowiązujące od 2012 roku i mogące mieć związek z prowadzoną przez Spółkę działalnością:

Zmiany do MSSF 7 - „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” – przeniesienia aktywów finansowych, zatwierdzone w dniu 22 listopada 2011r. Przyjęcie tych standardów i interpretacji nie spowodowało istotnych zmian w polityce rachunkowości czy w prezentacji wyniku.

Standardy oraz interpretacje opublikowane i zatwierdzone przez UE, które jeszcze nie weszły w życie:

MSSF 10 - „*JEDNOSTKOWE sprawozdania finansowe*”, zastępuje MSR 27 i SKI 12 „*Konsolidacja – jednostki specjalnego przeznaczenia*”, będzie mieć zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. w UE zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2014r. MSSF 10 ustanawia zasady prezentacji i sporządzania jednostkowego sprawozdania finansowego w przypadku, gdy jednostka kontroluje jedną lub więcej innych jednostek. Standard został zatwierdzony przez UE w dniu 11 grudnia 2012 r.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

MSSF 11 - *“Wspólne ustalenia umowne”* będzie mieć zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. w UE zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2014r. MSSF 11 reguluje zasady sprawozdawczości finansowej dla uczestników wspólnych przedsięwzięć, zastępuje MSR 31 *„Udziały we wspólnych przedsięwzięciach”* i SKI 13 *„Wspólnie kontrolowane jednostki – niepieniężny wkład wspólników”*. Standard został zatwierdzony przez UE w dniu 11 grudnia 2012 r.

MSSF 12 - *„Ujawnianie informacji na temat udziałów w innych jednostkach”* będzie mieć zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. w UE zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2014r. MSSF 12 będzie stosowany do podmiotów mających udziały w jednostce zależnej, wspólnym przedsięwzięciu, jednostce stowarzyszonej albo niekonsolidowanej jednostce strukturyzowanej. Standard został zatwierdzony przez UE w dniu 11 grudnia 2012 r.

MSSF 13 - *“Ustalenie wartości godziwej”*, ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub później. MSSF 13 definiuje wartość godziwą, ustala ogólne zasady pomiaru wartości godziwej i wymogi ujawnień dotyczących wyceny. MSSF 13 ma zastosowanie do MSSF, które wymagają lub zezwalają na wycenę w wartości godziwej, z wyłączeniem określonych wyjątków. Standard został zatwierdzony przez UE w dniu 11 grudnia 2012 r.

MSR 27 - *„Jednostkowe sprawozdania finansowe”* (standard znowelizowany w 2011 r.) będzie mieć zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. w UE zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2014r. Wymagania dotyczące jednostkowych sprawozdań finansowych nie uległy zmianie - są zawarte w znowelizowanym MSR 27. Części MSR 27 zostały zastąpione przez MSSF 10. Zmiany zostały zatwierdzone przez UE w dniu 11 grudnia 2012 r.

MSR 28 - *„Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych oraz wspólne przedsięwzięcia”* (znowelizowany w 2011 r.) będzie mieć zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. w UE zastosowanie najpóźniej dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2014r. Zmiany są wynikiem wprowadzenia MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12. Zmiany zostały zatwierdzone przez UE w dniu 11 grudnia 2012 r.

Zmiany do MSSF 7 - *„Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji – kompensowanie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych”*, obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub później. Zmiany zostały zatwierdzone przez UE w dniu 13 grudnia 2012 r.

Zmiany do MSR 1 - *“Prezentacja sprawozdań finansowych – prezentacja składników innych całkowitych dochodów”*, obowiązują w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2012 r. lub później. Zmiany wymagają, aby podmioty dzieliły pozycje prezentowane w pozostałych całkowitych dochodach na dwie grupy na podstawie tego, czy w przyszłości będą mogły zostać ujęte w rachunku zysków i strat. Zmiany zostały zatwierdzone przez UE w dniu 5 czerwca 2012 r.

Zmiany do MSR 12 - *„Podatek dochodowy: podatek odroczony: realizacja wartości aktywów”*, obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub później. Zmiany zostały zatwierdzone przez UE w dniu 11 grudnia 2012 r.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

Zmiany do MSR 19 - *“Świadczenia pracownicze –poprawki do rachunkowości świadczeń po okresie zatrudnienia”* mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 r. lub później. Zmiany zostały zatwierdzone przez UE w dniu 5 czerwca 2012 r.

Zmiany do MSR 32 - *„Instrumenty finansowe: prezentacja – kompensowanie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych”*, będzie obowiązywać dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 r. lub później. Zmiany zostały zatwierdzone przez UE w dniu 13 grudnia 2012 r.

Zarząd nie przewiduje, na podstawie corocznego przeglądu zmian MSSF, aby wprowadzenie nowych standardów oraz interpretacji miało istotny wpływ na stosowane przez Spółkę zasady (politykę) rachunkowości.

Zdaniem Zarządu Spółki, nowe opublikowane standardy, poprawki i interpretacje właściwe dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się od 01 stycznia 2012 r. i późniejszych nie wpłynęły na sprawozdania finansowe oraz sytuację finansową Spółki.

Wartości niematerialne

Wartości niematerialne nabyte od jednostek gospodarczych aktywowane są według ceny nabycia. Wartości niematerialne wytworzone we własnym zakresie dotyczą prac rozwojowych i podlegają wykazaniu jako aktywa pod warunkiem spełnienia następujących kryteriów:

- wytworzone aktywa są możliwe do zidentyfikowania,
- istnieje prawdopodobieństwo, że wytworzone aktywa przyniosą korzyści ekonomiczne,
- koszty prac rozwojowych mogą być wiarygodnie zmierzone.

Aktywowane koszty prac rozwojowych podlegają umorzeniu metodą liniową przez okres ich użytkowania. W myśl standardu MSR 38 wartości niematerialne o nieokreślonym czasie ekonomicznego użytkowania nie podlegają amortyzacji. W miejsce amortyzacji zgodnie z MSR 38 stosuje się test do wyceny tych aktywów na okoliczność utraty ich wartości na każdy dzień bilansowy kończący rok obrotowy.

W sprawozdaniu finansowym w okresie porównawczym zaprezentowano wartości niematerialne i prawne, „umowy z klientami” amortyzując je przez okres 5 lat.

Swissmed Centrum Zdrowia S.A. amortyzuje wartości niematerialne:

- prawa autorskie przez okres dwóch lat,
- licencje i oprogramowania komputerowe przez okres pięciu lat.
- Umowy z klientami przez okres 5 lat.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia / kosztów wytworzenia pomniejszonego o skumulowaną amortyzację oraz wszelkie odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów wynoszący:

- budynki - 40 lat - stawka amortyzacji 2,5 % w skali roku,
- maszyny i urządzenia techniczne - od 5 do 15 lat – stawka amortyzacji od 20% do 6,6% w skali roku.
- Amortyzacja nakładów w obcym obiekcie – 10lat – 10% w skali roku.

Jeżeli zaistniały zdarzenia, które wskazują na to, że wartość bilansowa maszyn i urządzeń może nie być możliwa do uzyskania dokonywany jest przegląd tych aktywów pod kątem ewentualnej utraty wartości. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości są ujmowane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów w pozycji pozostałe koszty operacyjne.

Grunty i budynki będące przedmiotem zabezpieczenia spłaty kredytu hipotecznego są poddawane wycenie rzeczoznawców co dwa lata. Ustaleniu wartości użytkowej gruntów i budynków, szacowane przyszłe przepływy pieniężne są dyskontowane do wartości bieżącej przy zastosowaniu stopy dyskontowej brutto odzwierciedlającej aktualne ceny rynkowe wartości pieniądza w czasie oraz ryzyka związanego z danym składnikiem aktywów. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości są ujmowane w pozycji pozostałe koszty operacyjne.

Zgodnie z MSR 16 nakłady poniesione w związku z realizacją znaczących ulepszeń są wykazywane jako element majątku trwałego i podlegają amortyzacji do następnego znaczącego ulepszenia.

Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży

Aktywa trwale i ich grupy do zbycia klasyfikuje się jako przeznaczone do sprzedaży, jeśli ich wartość bilansowa zostanie odzyskana raczej w wyniku transakcji sprzedaży niż w wyniku ich dalszego użytkowania. Warunek ten uznaje się za spełniony wyłącznie wówczas, gdy wystąpienie transakcji sprzedaży jest bardzo prawdopodobne, a składnik aktywów (lub grupa do zbycia) jest dostępny do natychmiastowej sprzedaży w swoim obecnym stanie. Klasyfikacja składnika aktywów jako przeznaczonego do zbycia zakłada zamiar kierownictwa jednostki do dokonania transakcji sprzedaży w ciągu roku od momentu zmiany klasyfikacji.

Aktywa trwale (i grupy do zbycia) zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży wycenia się po niższej spośród dwóch wartości: pierwotnej wartości bilansowej lub wartości godziwej, pomniejszonej o koszty związane ze sprzedażą.

W sprawozdaniu z sytuacji finansowej aktywa przeznaczone do sprzedaży (lub grupa do zbycia) prezentowane są w osobnej pozycji aktywów.

Aktywa programowe (płatności realizowane w formie akcji)

Członkowie Zarządu, Rady Nadzorczej, Prokurenci w Spółce a także osoby spośród kierownictwa i kluczowego personelu, które przyczyniły się do wzrostu przychodów, efektywności funkcjonowania i rozszerzenia zakresu działalności Spółki oraz mają znaczący wpływ na uzyskiwane przez nią wyniki i dalszy rozwój – objęci zostali programem motywacyjnym. Program motywacyjny przewiduje nabycie przez osoby uprawnione warrantów subskrypcyjnych upoważniających do objęcia określonej ilości akcji jednostki dominującej.

Płatności w formie akcji rozliczane w instrumentach kapitałowych na rzecz osób uprawnionych wycenia się w wartości godziwej instrumentów kapitałowych na dzień ich przyznania.

Wartość godziwą płatności w formie akcji rozliczanych w instrumentach kapitałowych określoną w dniu ich przyznania odnosi się w koszty.

Leasing

Umowa leasingowa jest to umowa, na mocy której w zamian za opłatę lub serię opłat leasingodawca przekazuje leasingobiorcy prawo do użytkowania danego składnika aktywów przez uzgodniony okres.

Leasing, przy którym znacząca część ryzyka i pożytków z tytułu własności pozostaje udziałem leasingodawcy (finansującego), stanowi leasing operacyjny.

Leasing, przy którym znacząca część ryzyka i pożytków z tytułu własności przypada Spółce stanowi leasing finansowy.

Na dzień rozpoczęcia okresu leasingu zobowiązania z tytułu leasingu finansowego ujmowane są w kwotach równych wartości godziwej przedmiotu leasingu ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu lub w kwotach równych wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu, jeżeli jest ona niższa od wartości godziwej.

Przy obliczaniu wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych, stopą dyskontową jest stopa procentowa leasingu. W przypadku gdy nie jest możliwe ustalenie stopy procentowej leasingu, wówczas stosuje się krańcową stopę procentową leasingobiorcy.

Krańcowa stopa procentowa leasingobiorcy jest to stopa, jaką leasingobiorca musiałby zapłacić na podstawie odrębnej umowy leasingowej lub – jeżeli nie można jej ustalić – stopa procentowa na dzień rozpoczęcia leasingu, przy jakiej leasingobiorca musiałby pożyczyć środki niezbędne do zakupu danego składnika aktywów, na podobny okres i przy podobnych zabezpieczeniach.

Na dzień bilansowy minimalne opłaty leasingowe rozdziela się pomiędzy koszty finansowe oraz zmniejszenie niespłaconego salda zobowiązania.

Utrata wartości aktywów

Dokonuje się przeglądu poszczególnych składników aktywów pod kątem ewentualnej utraty ich wartości, w przypadku zaistnienia zdarzeń lub wystąpienia zmian wskazujących na to, że wartość bilansowa aktywów nie może być możliwa do odzyskania. Jeśli spełnione są przesłanki wskazujące na to, że mogła nastąpić utrata wartości aktywów, a wartość bilansowa przekracza szacowaną wartość odzyskiwaną, to wartość danych aktywów jest obniżana do poziomu wartości odzyskiwanej.

Ustalone kwoty odpisów aktualizujących oraz ich odwrócenie w przypadku ustania przyczyn uzasadniających ich dokonanie odnoszone są w wynik okresu bieżącego.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego obejmują odsetki od pożyczek oraz koszty poniesione w związku z aranżowaniem kredytów. Przyjmuje się model oparty na kapitalizacji, tj. kapitalizuje się koszty kredytu dające się bezpośrednio powiązać z nabyciem lub wytworzeniem kwalifikującego się składnika aktywów, lecz tylko wtedy, gdy jest prawdopodobne, że koszty te przyniosą w rezultacie przyszłe korzyści ekonomiczne i można je wiarygodnie wycenić.

Kwalifikującym się składnikiem aktywów jest taki element majątku, który wymaga znacznego czasu na przygotowanie do zamierzonego sposobu użytkowania bądź sprzedaży.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są jako koszty w momencie ich poniesienia.

Zapasy

Zapasy wyceniane są na dzień bilansowy według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto. Koszty poniesione na doprowadzenie każdego składnika zapasów do jego aktualnego miejsca i stanu zarówno w odniesieniu do bieżącego, jak i poprzedniego roku są ujmowane w następujący sposób:

- materiały i surowce – w cenie nabycia ustalone metodą „pierwsze weszło pierwsze wyszło”,
- produkty gotowe i produkty w toku – koszt bezpośrednich materiałów i robocizny oraz odpowiedni narzut pośrednich kosztów produkcji ustalony przy założeniu normalnego wykorzystania mocy produkcyjnych, z wyłączeniem kosztów finansowania zewnętrznego.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na dzień ich powstania ujmuje się w wartości godziwej, tj. bieżącej przewidywanej zapłaty, a następnie w okresach późniejszych wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) metodą efektywnej stopy procentowej, pomniejszając jednocześnie o odpisy z tytułu utraty wartości.

Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości należności tworzy się wówczas, gdy istnieją obiektywne dowody na to, że Spółka 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 zdyskontowanych według efektywnej stopy procentowej.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, lokaty bankowe o terminie wymagalności do trzech miesięcy oraz aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy spełniające wymogi definicji ekwiwalentu środków pieniężnych.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty wycenia się w wartości nominalnej. Saldo środków pieniężnych wykazywane w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych składa się ze środków pieniężnych w banku i kasie oraz lokat krótkoterminowych o pierwotnym okresie zapadalności nie przekraczającym trzech miesięcy.

Kredyty i pożyczki

Kredyty i pożyczki klasyfikowane są jako inne zobowiązania finansowe. W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według ceny nabycia odpowiadającej wartości godziwej otrzymanych środków pieniężnych, pomniejszonych o koszty związane z uzyskaniem kredytu lub pożyczki. W sprawozdaniu z całkowitych dochodów są ujmowane wszystkie skutki dotyczące amortyzowanej ceny nabycia oraz skutki usunięcia zobowiązania z bilansu lub stwierdzenia utraty jego wartości.

Rezerwy

Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek prawny wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Rezerwy na świadczenia pracownicze

Rezerwa na świadczenia pracownicze dotyczy jedynie pracowników zatrudnionych w Spółce na dany dzień i nie uwzględnia pracowników, którzy zostaną w przyszłości przyjęci do pracy. Ponadto, kalkulacja uwzględnia przewidywane kształtowanie się wartości stóp procentowych i rotacji zatrudnionych aktualnie na dzień bilansowy, nie biorąc po uwagę ich zmian w przyszłości. Spółka 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.

Przychody

Przychody ujmowane są w takiej wysokości, jakie jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób.

Koszty działalności operacyjnej

Koszty działalności operacyjnej – koszty sprzedanych produktów, usług oraz towarów ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów, towarów i innych składników wycenionych w koszcie wytworzenia lub cenach nabycia.

Koszty sprzedaży obejmują koszty marketingu, promocji oraz reklamy Spółki.

Koszty ogólnego zarządu stanowią koszty funkcjonowania, a w szczególności: koszty zarządu oraz koszty działów pracujących na potrzeby całej Spółki.

Dotacje

Dotacji nie ujmuje się do chwili uzyskania uzasadnionej pewności, że Spółka spełni konieczne warunki i otrzyma takie dotacje.

Dotacje, których zasadniczym warunkiem jest nabycie lub wytworzenie przez Spółkę aktywów trwałych ujmuje się w bilansie w pozycji rozliczeń międzyokresowych i odnosi w wynik finansowy systematycznie przez przewidywany okres użytkowania ekonomicznego tych aktywów.

Pozostałe dotacje ujmowane są systematycznie w przychodach, w okresie niezbędnym do skompensowania kosztów, które te dotacje miały w zamierzeniu skompensować. Dotacje należne jako rekompensata kosztów lub strat już poniesionych lub jako forma bezpośredniego wsparcia finansowego dla Spółki bez ponoszenia przyszłych kosztów ujmowane są w sprawozdaniu z całkowitych dochodów w okresie, w którym są należne.

W sprawozdaniu z całkowitych dochodów dotacje prezentowane są oddzielnie od kosztów – w odrębnej pozycji przychodów.

Kapitał podstawowy

W okresie od 01.04.2012 do 31.03.2013 kapitał zakładowy Spółki wynosił 61.182.234,00 zł, (dane w pełnych złotych). Do dnia opublikowania niniejszego sprawozdania finansowego kapitał zakładowy nie zmienił się.

Zysk przypadający na jedną akcję

Zysk przypadający na jedną akcję wyliczany jest zgodnie z MSR 33. Zasady ustalania i prezentacji zysku przypadającego na jedną akcję (EPS) są następujące:

- wyliczenie wskaźnika zysku na jedną akcję :
 - zysk w liczniku: ujmuje się po odliczeniu wszelkich kosztów łącznie z obciążeniami z tytułu podatku i udziałów mniejszościowych oraz po odpisaniu dywidend z tytułu akcji uprzywilejowanych
 - mianownik: średnia ważona liczba akcji występujących w ciągu danego okresu
- wyliczenie wskaźnika rozwodnionego zysku na jedną akcję:

- zysk w liczniku: kwotę zysku netto za dany okres przypadającą na akcje zwykłe należy zwiększyć o kwotę dywidend i odsetek po opodatkowaniu, wykazanych w danych okresie i odnoszących się do rozwadniających potencjalnych akcji zwykłych (takich jak opcje, warranty, zamienne papiery wartościowe oraz warunkowe umowy ubezpieczeniowe), oraz skorygować o inne zmiany przychodów i kosztów, które wynikałyby z zamiany rozwadniających potencjalnych akcji zwykłych
- mianownik: należy skorygować o liczbę akcji, która została wyemitowana w momencie zamiany wszystkich rozwadniających potencjalnych akcji zwykłych na akcje zwykłe
- antyrozwadniające potencjalne akcje zwykłe należy wyłączyć z powyższego wyliczenia.

Pozostałe pasywa

Dotacji nie ujmuje się do chwili uzyskania uzasadnionej pewności, że Spółka spełni konieczne warunki i otrzyma takie dotacje.

Dotacje, których zasadniczym warunkiem jest nabycie lub wytworzenie przez Spółkę aktywów trwałych ujmuje się w bilansie w pozycji pozostałe pasywa jako różnicę pomiędzy spodziewanymi przyszłymi przychodami (w związku z podpisaną umową na przyznanie dotacji) a należnościami wynikającymi z zawartej umowy.

Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący ustalany jest zgodnie z obowiązującym prawem podatkowym.

Rzeczywisty podatek dochodowy, na koniec każdego miesiąca ujmowany jest jako bieżące obciążenie wyniku finansowego.

Kwota bieżącego podatku dochodowego dotycząca lat poprzednich, w przypadku zakwalifikowania jej do kategorii błędu poprzednich okresów, jest ujmowana w kapitale własnym, jako korekta zysku/strat z lat ubiegłych.

Podatek dochodowy odroczony

Podatek dochodowy odroczony obciążający wynik finansowy okresu sprawozdawczego stanowi zmianę stanu aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego, będących skutkiem zdarzeń ujętych w wyniku finansowym tego okresu.

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwę na podatek dochodowy. Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidywanej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych. Spółka nie rozpoznaje aktywów na podatek odroczony z tytułu utworzonych odpisów aktualizujących należności, za wyjątkiem jednoznacznych przesłanek, że odpisy te będą mogły być uznane za koszty uzyskania przychodów dla celów podatku dochodowego od osób prawnych.

W sprawozdaniu z sytuacji finansowej aktywa oraz rezerwy z tytułu podatku odroczonego prezentowane są per-saldo.

III.2. ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ORAZ DZIAŁANIA ZABEZPIECZAJĄCE

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

Ryzyko stopy procentowej

Spółka 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 Spółki zakłada utrzymywanie przede wszystkim odpowiedniego poziomu środków pieniężnych. Nadwyżki środków pieniężnych są lokowane w depozytach bankowych. Spółka zamierza również zachowywać elastyczność finansowania dzięki nieprzekraczaniu przyznaných linii kredytowych.

Ryzyko kredytowe

Spółka nie jest narażona na zbyt duże ryzyko z tytułu znaczącej koncentracji sprzedaży kredytowej. Spółka 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.3. WAŻNE OSZACOWANIA I OSĄDY KSIĘGOWE

Swissmed Centrum Zdrowia S.A. dokonuje oszacowań i przyjmuje założenia dotyczące przyszłości. Uzyskane w ten sposób oszacowania księgowe z definicji rzadko pokrywać się będą 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 Spółki. Proces ten obejmuje ocenę bieżącej sytuacji podatkowej Spółki łącznie z oszacowaniem różnic przejściowych będących konsekwencją odmiennego podejścia podatkowego oraz bilansowego. Skutkiem tych różnic przejściowych jest powstanie aktywa (w przypadku różnic ujemnych) lub rezerwy (w przypadku 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 Spółka w przyszłości osiągnie

dochód do opodatkowania, który umożliwi wykorzystanie różnic przejściowych i strat podatkowych. Ponieważ kalkulacja podatku odroczonego opiera się na szacunkach i oceny 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 trwa tych 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.

Płatności realizowane w formie akcji

Członkowie Zarządu, Rady Nadzorczej, Prokurenci Spółki, a także osoby spośród kierownictwa i kluczowego personelu, które przyczyniły się do wzrostu przychodów, efektywności funkcjonowania i rozszerzenia zakresu działalności Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz mają znaczący wpływ na uzyskiwane przez nią wyniki i dalszy rozwój – objęci zostali programem motywacyjnym. Program motywacyjny przewiduje nabycie przez osoby uprawnione warrantów subskrypcyjnych upoważniających do objęcia określonej ilości akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Wartość godziwą płatności w formie akcji rozliczanych w instrumentach kapitałowych określoną w dniu ich przyznania odnosi się w koszty.

Rezerwy

Spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. dokonuje szacunków na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

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

IV POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE

IV.1. DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ EMITENTA GWARANCJACH I PORĘCZENIACH (TAKŻE WEKSLOWYCH), Z WYODRĘBNIENIEM UDZIELONYCH NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

ZABEZPIECZENIA ZWIĄZANE Z KREDYTEM SWISSMED DEVELOPMENT SP. Z O.O. NA FINANSOWANIE SZPITALA SWISSMED W WARSZAWIE ORAZ WPIS ZASTAWU REJESTROWEGO NA UDZIAŁACH SPÓŁKI

Zgodnie z umowami kredytowymi zawartymi pomiędzy spółką zależną Swissmed Development Sp. z o.o. („Kredytobiorca”) a bankiem PKO BP S.A. („Kredytodawca”), 07 marca 2011 roku Swissmed Centrum Zdrowia S.A.:

- a. poręczył dwa weksle in blanco wystawione przez Swissmed Development Sp. z o.o. stanowiące zabezpieczenie dla spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 27.000 tys. zł oraz kredytu obrotowego w kwocie 6.300.tys. zł. Powyżej opisane poręczenia wekslowe udzielone zostały Kredytobiorcy w całym okresie kredytowania. Za udzielenie poręczeń wekslowych Swissmed Centrum Zdrowia S.A. nie otrzymał żadnego wynagrodzenia. Kredytobiorca jest spółką zależną wchodzącą w skład grupy kapitałowej Swissmed, w której Swissmed Centrum Zdrowia S.A. posiada 100% udziałów oraz 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników;
- b. zawarł z PKO BP S.A. umowę o ustanowienie zastawu rejestrowego na udziałach Swissmed Development Sp. z o.o. w celu zabezpieczenia wierzytelności Kredytodawcy z tytułu kredytu inwestycyjnego udzielonego Kredytobiorcy w kwocie 27.000tys. zł. Na mocy w/w umowy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („Zastawca”) ustanowił na rzecz PKO BP S.A. zastaw na stanowiących własność Zastawcy 16.740 udziałach Swissmed Development Sp. z o.o., o wartości nominalnej 1 tys. zł każdy udział. Najwyższa suma zabezpieczenia wynosi 32.400.tys. zł, w tym: odsetki od kredytu, roszczenia uboczne, koszty zaspokojenia PKO BP S.A.

W okresie obowiązywania umowy zastawu:

1. prawa korporacyjne (w tym prawo głosu na zgromadzeniu wspólników) będzie wykonywać Zastawca,
2. pożytki z zastawionych udziałów pozostają do dyspozycji Zastawcy,
3. zastawem rejestrowym objęte musi być 100% udziałów spółki Swissmed Development Sp. z o.o.

Zastaw rejestrowy obciąża udziały do czasu całkowitej spłaty wierzytelności PKO BP S.A. z tytułu kredytu inwestycyjnego udzielonego Swissmed Development Sp. z o.o.

Dnia 21 marca 2011 roku doręczono Zarządowi Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku postanowienia Sądu Rejonowego Gdańsk – Północ w Gdańsku, Wydział X Gospodarczy

– Rejestru Zastawów z dnia 15 marca 2011 r. o wpisie do rejestru zastawów zastawu rejestrowego na udziałach Swissmed Development Sp. z o.o. – spółki zależnej.

Dostosowanie zabezpieczeń spłaty kredytów w związku z podwyższeniem kwoty kredytu inwestycyjnego i obrotowego

W związku z aneksami z dnia 09.11.2011 r. do umowy kredytu inwestycyjnego oraz umowy kredytu obrotowego zawartymi pomiędzy spółką zależną Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („Kredytobiorca”), a Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie („PKO BP”, „Kredytodawca”), w dniu 16.11.2011 r. spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A.:

- a. udzieliła dwóch poręczeń wekslowych za zobowiązania Kredytobiorcy będącego wystawcą dwóch weksli własnych niezupełnych (in blanco) złożonych do dyspozycji PKO BP, jako zabezpieczenie wierzytelności Kredytodawcy z tytułu umowy kredytu inwestycyjnego w kwocie 28.680 tys. zł oraz z tytułu umowy kredytu obrotowego w kwocie 6.686,4 tys. zł. PKO BP przyjęła powyższe poręczenia wekslowe;
- b. zawarła z PKO BP aneks nr 1 z dnia 09.11.2011 r. do umowy o ustanowieniu zastawu rejestrowego na udziałach Swissmed Development Sp. z o.o. z dnia 07.03.2011 r. („Umowa Zastaw Rejestrowego”), zgodnie z którym strony postanowiły, że Umowa Zastawu Rejestrowego zabezpiecza wierzytelności PKO BP z tytułu umowy kredytu inwestycyjnego udzielonego Kredytobiorcy w kwocie 28.680 tys. zł. Najwyższa suma zabezpieczenia wynosi 52.504 tys. zł, w tym odsetki od kredytu, roszczenia uboczne oraz koszty zaspokojenia PKO BP.

W związku z podwyższeniem wartości kredytowania, w dniu 27 grudnia 2011 roku Swissmed Development Sp. z o.o z siedzibą w Gdańsku w otrzymała postanowienia Sądu Rejonowego dla Warszawy- Mokotowa w Warszawie, IX Wydziału Ksiąg Wieczystych, z dnia 16 grudnia 2011 r. w przedmiocie zmiany wysokości dwóch hipotek umownych obciążających nieruchomości będącą współwłasnością Swissmed Development Sp. z o.o.

Na mocy ww. postanowienia oraz aneksów:

1. hipoteka umowna, zabezpieczająca spłatę kredytu inwestycyjnego w zakresie należności głównej została podwyższona do kwoty 43.020 tys. zł,
2. hipoteka umowna zabezpieczająca spłatę kredytu obrotowego w zakresie należności głównej została podwyższona do kwoty 10.029,6 tys. zł.

Jednocześnie Swissmed Development Sp. z o.o w dniu 27 grudnia 2011 roku otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego Gdańsk – Północ w Gdańsku, Wydział IX Gospodarczy – Rejestru Zastawów z dnia 16 grudnia 2011 r. o zmianie wpisu do rejestru zastawów zastawu rejestrowego ustanowionego na udziałach Swissmed Development Sp. z o.o.

ZABEZPIECZENIA DO UMOWY LEASINGU ZWROTNEGO NIERUCHOMOŚCI

W związku z zawartą w dniu 29 lipca 2011r. umową leasingu nieruchomości położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44, Korzystający (Swissmed Centrum Zdrowia S.A.)wystawił i złożył do dyspozycji Finansującego (BPS Leasing S.A)trzy weksle in blanco bez protestu, z których każdy, Finansujący ma prawo wypełnić w każdym czasie (do chwili spłaty wszelkich zobowiązań) na sumę odpowiadającą zadłużeniu Korzystającego wobec Finansującego, wynikającemu z Umowy Leasingu, w tym również na sumę odpowiadającą odszkodowaniu wynikającemu z

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

rozwiązania lub wygaśnięcia Umowy Leasingu przed terminem, na który została zawarta. Finansujący ma prawo weksle te opatrzyć datą płatności według swego uznania, zawiadamiając o tym Korzystającego listem poleconym.

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

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

ZASTAW REJESTROWY NA URZĄDZENIACH MEDYCZNYCH

1. Postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk – Północ w Gdańsku Wydział IX Gospodarczy – Rejestru Zastawów („Sąd rejestrowy”) z dnia 10.10.2011 r. dokonano wpisu do rejestru zastawów zastawu rejestrowego na następujących urządzeniach medycznych: 1) Ultrasonograf Vivid I, 2) RTG Cyfrowe Stacjonarne Definium 6000, 3) Tomograf Komputerowy VCT Advantage, 4) Rezonans Magnetyczny MR Optima 360, 5) Ultrasonograf Logiq P5. Zgodnie z zaświadczeniami Sądu rejestrowego załączonymi do w/w postanowień, wpisu do rejestru zastawów dokonano w dniu 12.10.2011 r.
2. Postanowieniem Sądu rejestrowego z dnia 11.10.2011 r. dokonano wpisu do rejestru zastawów zastawu rejestrowego na urządzeniu medycznym – RTG Analogowe Mobilne TMXR+. Według zaświadczenia Sądu rejestrowego załączonego do w/w postanowienia z dnia 11.10.2011 r. wpisu do rejestru zastawów dokonano w dniu 11.10.2011 r.

Podstawą wpisu w/w zastawów rejestrowych jest umowa o ustanowieniu zastawu rejestrowego z dnia 11.08.2011 r. zawarta pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. w Warszawie („SGEL”). Na mocy w/w umowy oraz przywołanych postanowień Sądu rejestrowego został ustanowiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. zastaw rejestrowy na stanowiących własność Swissmed Centrum Zdrowia S.A. powyżej opisanych urządzeniach medycznych o łącznej wartości 10.064 tys. zł. Ustanowiony zastaw rejestrowy zabezpiecza wierzytelności SGEL wynikające z pożyczki w kwocie 10.240 tys.zł, którą SGEL udzielił Swissmed Centrum Zdrowia S.A. W umowie zastawu rejestrowego strony określiły najwyższą sumę zabezpieczenia na kwotę 14.000 tys. zł.

Łączna wartość ewidencyjna zastawionych urządzeń medycznych w księgach rachunkowych Swissmed Centrum Zdrowia S.A. wynosi 10.064 tys. zł. Ustanowiony zastaw rejestrowy wygasa z chwilą całkowitej spłaty wierzytelności wynikającej z Umowy Pożyczki.

PORĘCZENIA WEKSLOWE – KREDYT INWESTYCYJNY ORAZ KREDYT W RACHUNKU BIEŻĄCYM SPÓŁKI ZALEŻNEJ SWISSMED PRYWATNY SERWIS MEDYCZNY S.A.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

W dniu 29.11.2011 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. poręczył za zobowiązania wekslowe spółki zależnej Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. („Kredytobiorca”) będącej wystawcą dwóch weksli złożonych Bankowi Zachodniemu WBK Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu w celu zabezpieczenia kredytu inwestycyjnego w kwocie 2.300 tys. zł oraz kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 750 tys. zł. (obecnie 500 tys. zł). Zgodnie z dwoma deklaracjami poręczenia wekslowego z dnia 29.11.2011 r. Bank ma prawo wypełnić poręczone weksle w każdym czasie w przypadku niedotrzymania umownych terminów spłaty w/w kredytów zaciągniętych przez Kredytobiorcę na sumy odpowiadające aktualnym roszczeniom Banku, które obejmują: kwotę wierzytelności głównej wraz z odsetkami i innymi kosztami na dzień przedstawienia weksla do zapłaty. Poręczyciel oświadczył ponadto, że poddaje się egzekucji świadczeń pieniężnych w oparciu o bankowy tytuł egzekucyjny, przy czym Bank może wystawić bankowy tytuł egzekucyjny do kwot udzielonych kredytów wraz z odsetkami umownymi, opłatami i prowizjami, odsetkami od zadłużenia przeterminowanego, kosztami dochodzenia roszczeń banku oraz innymi kosztami powstałymi z przyczyn leżących po stronie Kredytobiorcy lub Poręczyciela, jednak maksymalnie: a) do kwoty 4.600 tys. zł w przypadku kredytu inwestycyjnego, b) do kwoty 1.500 tys. zł w przypadku kredytu w rachunku bieżącym. Bank może wystąpić do sądu o nadanie bankowemu tytułowi egzekucyjnemu klauzuli wykonalności do dnia: a) 30.09.2019 r. odnośnie kredytu inwestycyjnego, b) 31.10.2015 r. odnośnie kredytu w rachunku bieżącym.

ZASTAW REJESTROWY NA URZĄDZENIACH MEDYCZNYCH

W dniu 13.06.2013r. Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, Wydział IX Gospodarczy – Rejestru Zastawów, ustanowił zastaw rejestrowy na laserze okulistycznym z wyposażeniem a rzecz Raiffeisen-Leasing Polska S.A.

IV.2. INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji z podmiotami powiązanymi za okres za okres 12 miesięcy zakończony 31.03.2013 oraz za okres 15 miesięcy zakończonych dnia 31.03.2012 r.

Swissmed Centrum Zdrowia SA	PRZYCHODY		KOSZTY	
	31.03.2013	31.03.2012	31.03.2013	31.03.2012
ŁĄCZNE OBROTYS Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	4 242	7 163	9 057	9 084
Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	36	121	5 411	5 657
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	4 174	6 912	539	450
Swissmed Development Sp. z o.o.	32	109	3 107	2 977
Euromed Sp. z o.o.		21	0	0
Razem	4 242	7 163	9 057	9 084

Należności i zobowiązania

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Należności od jednostek powiązanych: (z tyt. dostaw i usług)

1.997 tys. PLN od Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

44 tys. PLN od Swissmed Development Sp. z o.o.

Należności od jednostek powiązanych: (z tyt. pożyczek)

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

91 tys. PLN od Swissmed Development Sp. z o.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych: (z tytułu dostaw i usług)

41 tys. PLN wobec Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A

488 tys. wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych: (z tytułu pożyczek i odsetek)

15.517 tys. PLN wobec Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

3.604 tys. PLN wobec TF Holding AG

Umowy pożyczki z podmiotami powiązanymi

1. W dniu 2 kwietnia 2012 Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (Pożyczkobiorca) podpisał ze spółką TF Holding AG z siedzibą w Bernie, Szwajcaria, (Pożyczkodawca), umowę pożyczki. Przedmiotem niniejszej umowy jest udzielenie Pożyczkobiorcy przez Pożyczkodawcę pożyczki w wysokości 800 tys. EURO (słownie: osiemset tysięcy euro). Strony ustaliły następujący harmonogram uruchomienia kwoty pożyczki:
 - kwota 500 tys. EURO zostanie wpłacona na rachunek bankowy Pożyczkobiorcy w terminie do dnia 30 kwietnia 2012 roku. Pierwsza rata pożyczki wpłynęła 25 kwietnia 2012 roku.
 - kwota 300.000 EURO zostanie wpłacona na rachunek bankowy Pożyczkobiorcy w terminie do dnia 30 czerwca 2012 roku.

W dniu 31 marca 2013 roku podpisano aneks przedłużający spłatę pożyczki do 31 lipca 2013 roku.

IV.3. INFORMACJA O ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Wszystkie umowy zawarte przez Emitenta zostały uwzględnione w bilansie na dzień 31.03.2013r.

IV.4. ISTOTNE TRANSAKcje ZAWARTE PRZEZ EMITENTA NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nie wystąpiły transakcje ze stronami powiązanymi zawarte na innych warunkach niż rynkowych.

IV.5. ŚWIADCZENIA DLA KLUCZOWEGO PERSONELU

Świadczenia dla kluczowego personelu w okresie od 01.04.2012 do 31.03.2013 zostały przedstawione w odniesieniu do poprzedniego roku obrotowego tj. za okres 15 miesięcy trwających od 01.01.2011 do 31.03.2012. Dane zaprezentowano w tys. zł.

Wynagrodzenie Zarządu z tytułu umów o pracę			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2013	31.03.2012
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu	425	514

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej z tytułu pełnionej funkcji			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2013	31.03.2012
1.	Bruno Hangartner	12	15
2.	Gruca Zbigniew	12	15
3.	Barbara Ratnicka-Kiczka	12	15
4.	Paweł Sobkiewicz	12	15
5.	Rafał Litwic	12	15
6.	Janusz Olędzki	4,65	15
9.	Mariusz Jagodziński	4,65	15

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umów cywilno-prawnych			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2013	31.03.2012
1.	Gruca Zbigniew	36	45
2.	Anna Litwic	60	75

Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umów o pracę			
Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2013	31.03.2012
1.	Włodzimierz Piankowski	294	264
2.	Anna Litwic	185	228

IV.6. NAJBARDZIEJ ISTOTNE ZDARZENIA ROKU W OKRESIE OD 01.04.2012 DO 31.03.2013

KONTRAKT Z NARODOWYM FUNDUSZEM ZDROWIA NA ROK 2012

Kontrakt na rok 2012– LECZNICTWO SZPITALNE - GDAŃSK

Na początku okresu, którego dotyczy raport, tj. w dniu 01.04.2012, kwota zobowiązania Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia (POW-NFZ) wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy o leczenie szpitalne (NR 11/000102/SZP/11/12) w okresie od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosiła 21.824 tys. zł. W okresie, którego dotyczy raport nastąpiły następujące zmiany:

- W dniu 18 maja 2012r. nastąpiło podpisanie aneksu do umowy nr 11/000102/SZP/11/12 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, na mocy którego kwota zobowiązania POW-NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosiła 21.957 tys. zł tj. uległa zwiększeniu o kwotę 133 tys. zł.
- W dniu 03 września 2012 r. nastąpiło podpisanie aneksu do umowy nr 11/000102/SZP/11/12 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, na mocy którego kwota zobowiązania POW-NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

tytułu realizacji umowy w okresie od 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosiła maksymalnie 21.979 tys. zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 22 tys. zł

- W dniu 03 grudnia 2012 r. nastąpiło podpisanie aneksu do umowy nr 11/000102/SZP/11/12 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, na mocy którego kwota zobowiązania POW-NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosiła maksymalnie 22.445 tys. zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 466 tys. zł
- W dniu 08 lutego 2013r. zawarto aneks do umowy nr 11/000102/SZP/11/12 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, na mocy którego kwota zobowiązania POW-NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosiła maksymalnie 22.950 tys. zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 505 tys. zł.
- W dniu 14 lutego 2013r. zawarto aneks do umowy nr 11/000102/SZP/11/12 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, na mocy którego kwota zobowiązania POW-NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosiła maksymalnie 23.094 tys. zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 144 tys. zł.

W związku z powyższym łączna wartość zawartych przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie leczenie szpitalne z **POW NFZ w okresie rozliczeniowym od 01.01.2012 do 31.12. 2012 wynosi: 23.094 tys. zł.**

Kontrakt na rok 2012 – AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA–AMBULATORYJNE ŚWIADCZENIA DIAGNOSTYCZNE KOSZTOCHŁONNE – GDAŃSK

Na początku okresu, którego dotyczy raport, tj. w dniu 01.04.2012, kwota zobowiązania Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia (POW-NFZ) wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy - ambulatoryjna opieka specjalistyczna- ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne (NR 11/000102/ASDK/10/12) w okresie od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosiła 1.182 tys. zł. W okresie, którego dotyczy raport nastąpiły następujące zmiany:

- W dniu 19 października 2012 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. otrzymał wymaganą przepisami prawa zgodę POW NFZ na cesję na rzecz LUX MED Diagnostyka Sp. z o.o. części umowy nr 11/000102/ASDK/10/12 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna - ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne w zakresie wykonywania badań tomografii komputerowej od IV kwartału 2012 roku, w kwocie 272 tys. zł.
- W dniu 19 lutego 2013 roku podpisano Ugodę z POW NFZ w sprawie dokonania ostatecznego rozliczenia wykonania umowy w okresie rozliczeniowym od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r. i ustalono, że z tytułu realizacji świadczeń opieki zdrowotnej objętych umową w okresie rozliczeniowym od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. zarówno w zakresie: badania tomografii komputerowej i badania endoskopowe przewodu pokarmowego – gastroscopia, kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. wynosi maksymalnie 1.001 tys. zł, tj. uległa zwiększeniu o kwotę 91 tys. zł.

W związku z powyższym łączna wartość zawartych przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie ambulatoryjna opieka specjalistyczna -

ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne z **POW NFZ w okresie rozliczeniowym od 01.01.2012 do 31.12. 2012 wynosi: 1.001 tys. zł.**

Kontrakt na rok 2012 – AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA - GDAŃSK

Na początku okresu, którego dotyczy raport, tj. w dniu 01.04.2012, kwota zobowiązania Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia (POW-NFZ) wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy - ambulatoryjna opieka specjalistyczna (NR 11/000102/AOS/10/12) w okresie od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosiła 1.503 tys. zł. W okresie, którego dotyczy raport nastąpiły następujące zmiany:

- W dniu 28 maja 2012 r. zawarto aneks do umowy nr 11/000102/AOS/10/12 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna, na mocy którego kwota zobowiązania POW-NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosiła maksymalnie 1.495 tys. zł, tj. uległa zmniejszeniu o kwotę 8 tys. zł.
- W dniu 15 czerwca 2012 r. zawarto aneks na mocy którego kwota zobowiązania POW-NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy uległa zmniejszeniu o kwotę 4,80 zł, (dane w pełnych złotych).
- W dniu 03 lipca 2012r. zawarto aneks na mocy którego kwota zobowiązania POW-NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji tej umowy uległa zwiększeniu o 63 tys. zł
- W dniu 13 lutego 2013 roku podpisano aneks, na mocy którego dokonano ostatecznego rozliczenia wykonania umowy w okresie rozliczeniowym od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r. i ustalono, że kwota zobowiązania zostanie zmniejszona o kwotę 4,70 zł (dane w pełnych złotych).

W związku z powyższym łączna wartość zawartych przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie ambulatoryjna opieka z **POW NFZ w okresie rozliczeniowym od 01.01.2012 do 31.12. 2012 wynosi 1.558 tys. zł.**

Kontrakt z NFZ na rok 2012 – AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA – AMBULATORYJNE ŚWIADCZENIA DIAGNOSTYCZNE KOSZTOCHŁONNE – WARSZAWA

W dniu 10 lipca zawarto umowę nr 07R-1-01386-02-02-2011-2013/12 (07-00-61830-12-04/06) o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna (ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne) zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a Narodowym Funduszem Zdrowia - Mazowieckim Oddziałem Wojewódzkim w Warszawie (NFZ WARSZAWA). Kwota zobowiązania NFZ WARSZAWA wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji tej umowy w okresie od dnia 01.07.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosi maksymalnie 199,9 tys. zł.

Kontrakt na rok 2012 – LECZNICTWO SZPITALNE - WARSZAWA

Zgodnie z umową nr 07R-1-01386-03-01-2012-2016/12 (07-00-61830-12-02/06) z dnia 22.0.2012 roku o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a Narodowym Funduszem Zdrowia - **Mazowieckim Oddziałem Wojewódzkim w Warszawie** (NFZ WARSZAWA), kwota zobowiązań wynosiła:

- W okresie od 01.02.2012-30.06.2012 1.415 tys. .zł
- W okresie od 01.07.2012-31.12.2012 1.697 tys. zł

W okresie, którego dotyczy raport nastąpiły następujące zmiany związane z realizacją tej umowy:

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

- W dniu 04 sierpnia 2012 r. podpisano aneks nr 6/2012, na mocy którego kwota zobowiązania NFZ WARSZAWA wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.07.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosi maksymalnie 1.556 tys. zł, tj. uległa zmniejszeniu o kwotę 141 tys. zł.
- W dniu 20 września 2012 r. podpisano aneks nr 7/2012/AR, na mocy którego kwota zobowiązania MOW-NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.02.2012 r. do dnia 30.06.2012 r. wynosi maksymalnie 995 tys. zł, tj. uległa zmniejszeniu o kwotę 420 tys. zł.
- W związku z umową najmu szpitala Swissmed Warszawa (umowa z dnia 04 lipca – szerzej opisana w zdarzeniach spółki Swissmed Development) i zaprzestaniem prowadzenia działalności w tym szpitalu przez Swissmed Centrum Zdrowia, w dniu 18 października 2012 roku została podpisana umowa cesji praw i obowiązków wynikających z umowy nr 07R-1-01386-03-01-2012-2016/12 przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na rzecz NZOZ Magodent. Cesja obowiązuje od dnia 01 listopada 2012 roku.
- W dniu 08 maja 2013 dostarczono informację o Ugodzie nr 1-01386-03-01-2012-2016/12 z dnia 27 marca 2013 roku dotyczącej rozliczenia wynagrodzenia za świadczenia opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne. W okresie od 2012-02-01 do dnia 2012-10-31 z tytułu świadczeń objętych umową NFZ Warszawa zapłacił Swissmed 1.522 tys. zł, oraz zobowiązał się zapłacić dodatkowe wynagrodzenie w kwocie 15 tys. zł z tytułu udzielenia w tym okresie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne w ilości przekraczającej liczbę jednostek rozliczeniowych określone w umowie.

W związku z powyższym łączna wartość zawartych dotychczas przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z NFZ (zarówno z Oddziałem Pomorskim jak i Oddziałem Mazowieckim) na rok 2012 wynosi 27.612 tys. zł.

KONTRAKT Z NARODOWYM FUNDUSZEM ZDROWIA NA ROK 2013

Kontrakt na rok 2013– LECZNICTWO SZPITALNE - GDAŃSK

W dniu 28.12.2012 r. zawarto umowę o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku. Przedmiotem Umowy jest udzielanie przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. świadczeń opieki zdrowotnej, w rodzaju leczenie szpitalne w zakresach określonych w planie rzeczowo-finansowym. Kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji tej Umowy w okresie od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r. wynosi maksymalnie **22.226 tys. zł**. Po dniu bilansowym (zaznaczone również w zdarzeniach po dacie bilansu(pkt IV.7) nastąpiły następujące zmiany w tej umowie:

W dniu 10.05.2013 r., zawarto aneks pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a POW NFZ do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, na mocy którego kwota zobowiązania POW NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r. wynosi maksymalnie 22.824 tys. zł tj. uległa zwiększeniu o kwotę 598 tys. zł.

Kontrakt na rok 2013– PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWOTNA

W dniu 28.12.2012 r. zawarto umowę o udzielanie świadczeń gwarantowanych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku, której

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

przedmiotem są świadczenia lekarza poz, pielęgniarki poz oraz położnej poz. Ze względu, że wartość kontraktu z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej („POZ”) uzależniona jest od ilości zadeklarowanych w 2013 roku pacjentów do POZ Swissmed Centrum Zdrowia, umowa nie określa maksymalnej kwoty zobowiązania NFZ wobec Swissmed z tytułu realizacji umowy w okresie jej obowiązywania. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na podstawie ilości zadeklarowanych pacjentów w 2012 roku szacuje, że zobowiązanie NFZ w 2013 roku wynosić będzie ok. **400 tys. zł** z tytułu realizacji umowy POZ. Umowa została zawarta na okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.

Kontrakt na rok 2013 - AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA ORAZ AMBULATORYJNE ŚWIADCZENIA DIAGNOSTYCZNE KOSZTOCHŁONNE

W dniu 28.12.2012r. zawarto umowę o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna („Umowa AOS”) oraz umowę o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna (ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne) („Umowa ASDK”) zawartych pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku („Oddział Funduszu”). Przedmiotem w/w umów jest udzielanie przez Swissmed świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna oraz ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne w zakresach określonych w załącznikach do tych umów. Kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Swissmed z tytułu realizacji Umowy AOS w okresie od 01.01.2013 r. do 30.06.2013 r. wynosi maksymalnie **793 tys. zł**, natomiast kwota zobowiązania Oddziału Funduszu z tytułu realizacji Umowy ASDK w okresie od 01.01.2013 r. do 30.06.2013 r. wynosi maksymalnie **48 tys. zł**.

Kontrakt na rok 2013 - ŚWIADCZENIA TRANSPORTU SANITARNEGO W POZ

W dniu 28.12.2012r. zawarto umowę o udzielanie świadczeń gwarantowanych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej (świadczenia transportu sanitarnego w poz) zawartej pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku, której przedmiotem są świadczenia transportu sanitarnego w poz („Umowa”). Ze względu, że wartość kontraktów z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej uzależniona jest od ilości zadeklarowanych w okresie obowiązywania umowy pacjentów do POZ, Umowa nie określa maksymalnych kwot zobowiązania NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji Umowy w okresie jej obowiązywania. Swissmed na podstawie ilości zadeklarowanych pacjentów w 2012 roku szacuje, że zobowiązanie NFZ w 2013 roku wynosić będzie ok. **13 tys. zł** z tytułu realizacji Umowy. Umowa została zawarta na okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.

W związku z powyższym łączna wartość zawartych przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A do dnia opublikowania niniejszego raportu rocznego umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z NFZ na rok 2013 wynosi **24.078 tys. zł**.

DZIAŁALNOŚĆ W SZPITALU SWISSMED WARSZAWA

List intencyjny – działalność medyczna w Szpitalu Swissmed Warszawa

W dniu 08.06.2012 r. pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., spółką zależną Swissmed Development Sp. z o.o. oraz Panem Maciejem Sadowskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą: Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej „MAGODENT” trójstronnego listu intencyjnego w przedmiocie podjęcia przez strony długotrwałej współpracy, która w pierwszym etapie polegać będzie na oddaniu przez Development dla MAGODENT w najem

lokalu niemieszkalnego położonego w Warszawie przy ul. Świętego Wincentego 103, o łącznej powierzchni użytkowej 4.454,18 m² („Szpital Swissmed Warszawa”) oraz oddaniu przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. dla MAGODENT w najem sprzętu medycznego i pozostałego wyposażenia Szpitala Swissmed Warszawa w celu prowadzenia w nim działalności medycznej („List Intencyjny”). Swissmed Centrum Zdrowia S.A. wyjaśnia, że MAGODENT jest przedsiębiorcą prowadzącym od 10 lat działalność medyczną i posiada ugruntowaną pozycję na rynku medycznym w szczególności w zakresie onkologii, kardiologii inwazyjnej i diagnostyki obrazowej.

Sprzęt radiologiczny w Szpitalu Swissmed Warszawa

W konsekwencji w/w listu intencyjnego, W dniu 18.10.2012 r. zawarto pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a Panem Maciejem Sadowskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej MAGODENT („Magodent”) umowy, której przedmiotem jest najem sprzętu radiologicznego w Szpitalu Swissmed Warszawa. Za używanie Sprzętu Medycznego Magodent będzie płacił Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w okresach miesięcznych opłaty na warunkach rynkowych. Umowa zawarta została na czas oznaczony do dnia 15.08.2018 r. Szacunkowa wartość Umowy obejmująca cały okres jej obowiązywania wynosi ok. 9.748 tys. zł.

Umowy na sprzedaż sprzętu medycznego i niemedyceznego

W dniu 18.10.2012 zawarte zostały dwie umowy sprzedaży. Pierwsza umowa została zawarta pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a Magodent, której przedmiotem jest sprzęt medyczny i niemedycezny wyspecyfikowany w załączniku do umowy. Na mocy w/w umowy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. sprzedał na rzecz Magodent przedmiotowy sprzęt za cenę 843 tys. zł brutto. Druga umowa zawarta została pomiędzy spółką zależną – Swissmed Development Sp. z o.o., a Magodent, której przedmiotem jest sprzęt niemedycezny - głównie meble. Na mocy tej umowy Swissmed Development Sp. z o.o. sprzedał na rzecz Magodent przedmiotowy sprzęt za cenę 651 tys. zł brutto.

WYDZIELENIE I SPRZEDAŻ PRACOWNI DIAGNOSTYKI OBRAZOWEJ

Porozumienie z Lux Med Diagnostyka Sp.zo.o.

W dniu 28 sierpnia 2012 roku zawarte zostało pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a LUX MED Diagnostyka Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („LUX MED”) porozumienie z dnia 27 sierpnia 2012 roku dotyczące pracowni diagnostyki obrazowej znajdującej się w Szpitalu Swissmed w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44 („Porozumienie”). Zgodnie z porozumieniem Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zamierza wydzielić zorganizowaną część przedsiębiorstwa obejmującą pracownię diagnostyki obrazowej („ZCP”) oraz dokonać na rzecz LUX MED cesję praw i obowiązków wynikających z Kontraktu z NFZ dotyczącego udzielania świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna – ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne. Natomiast LUX MED zamierza nabyć od Swissmed Centrum Zdrowia S.A. ZCP oraz przejąć prawa i obowiązki Swissmed wynikające z w/w Kontraktu z NFZ. Za zrealizowanie opisanej powyżej transakcji LUX MED zobowiązał się zapłacić na rzecz Swissmed Centrum Zdrowia S.A. kwotę 3.500 tys. zł („Cena Transakcji”) zgodnie z warunkami przedstawionej oferty. Pomieszczenia przeznaczone na pracownię diagnostyki obrazowej będą podnajmowane przez LUX MED na warunkach rynkowych.

Cesja kontraktu z NFZ w zakresie badań tomografii komputerowej

Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w dniu 19 października 2012 r. otrzymał wymaganą przepisami prawa zgody Narodowego Funduszu Zdrowia - Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

Gdańsku na cesję na rzecz LUX MED Diagnostyka Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („LUX MED Diagnostyka”) części umowy nr 11/000102/ASDK/10/12 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna - ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne („Cesja kontraktu”) zawartej przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku („NFZ”).

Po uzyskaniu zgody NFZ na Cesję kontraktu Swissmed Centrum Zdrowia S.A. dokonał na rzecz LUX MED Diagnostyka skutecznej cesji części praw i obowiązków wynikających z umowy z NFZ dotyczącej udzielania świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna – ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne, w zakresie wykonywania badań tomografii komputerowej od IV kwartału 2012 roku.

Dokonanie przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. skutecznej Cesji kontraktu na rzecz LUX MED Diagnostyka stanowi realizację postanowień porozumienia w przedmiocie wydzielenia i sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa obejmującej pracownię diagnostyki obrazowej.

Przedwstępna umowa sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Pracownia Diagnostyki Obrazowej

W dniu 13.12.2012 r. pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a LUX MED Diagnostyka Sp. z o.o. w Warszawie („LuxMed”, „Kupujący”) zawarto przedwstępną umowę sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa Sprzedającego w postaci Pracowni Diagnostyki Obrazowej zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44 („ZCP”), („Umowa Przedwstępna”). Na mocy Umowy Przedwstępnej z zastrzeżeniem warunków zawieszających i zobowiązań Sprzedającego w niej wymienionych, o których mowa poniżej, strony zobowiązały się do zawarcia przyrzeczonej umowy sprzedaży ZCP, na podstawie której Swissmed Centrum Zdrowia S.A. sprzeda ZCP za cenę 3.500 tys. zł, a LuxMed kupi ZCP za w/w cenę. Przyrzeczona umowa sprzedaży ZCP ma zostać zawarta w dniu 14.12.2012 r. lub w przypadku akceptacji przez Kupującego, dowolnym innym terminie, lecz nie późniejszym niż 31.12.2012 r. („Dzień Zamknięcia”). Strony ustaliły m.in. następujące warunki zawieszające i zobowiązania Sprzedającego: a) przed Dniem Zamknięcia Sprzedający doprowadzi do skutecznego przeniesienia na Kupującego praw i obowiązków wynikających z umów z NFZ, który to warunek został spełniony – o cesji na rzecz LuxMed kontraktu z NFZ informowano w raporcie bieżącym nr (po korekcie) 29/2012 z dnia 19.10.2012 r.; b) w Dniu Zamknięcia strony zawrą umowę podnajmu powierzchni budynku w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44 dotyczącą ZCP, c) w Dniu Zamknięcia strony zawrą umowę na świadczenie usług diagnostyki obrazowej w ZCP w zakresie tomografii komputerowej, USG oraz RTG na warunkach nie gorszych od obecnie obowiązujących w ramach Grupy Swissmed; d) w Dniu Zamknięcia zostanie zawarta pomiędzy Kupującym a spółką zależną- Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. - umowa na świadczenie usług diagnostyki obrazowej w ZCP w zakresie tomografii komputerowej, USG oraz RTG na warunkach nie gorszych od obecnie obowiązujących w ramach Grupy Swissmed.

W Umowie Przedwstępnej Strony ustanowił Zakaz Konkurencji szczegółowo opisany w Umowie Przedwstępnej, rozpoczynający się w Dniu Zamknięcia i kończący się w trzecią rocznicę nabycia ZCP przez Kupującego, na mocy którego Sprzedający zobowiązał się, że w w/w okresie na terenie Trójmiasta nie będzie rozpoczynać ani prowadzić działalności Konkurencyjnej wobec przedmiotu działalności ZCP oraz wykonywać żadnych prac lub świadczyć usług na rzecz spółek prowadzących Działalność Konkurencyjną wobec przedmiotu działalności ZCP. W zakresie kar umownych strony przewidziały następujące postanowienia: W przypadku gdy Kupujący dowiedzie, że warunki Zakazu Konkurencji, zostaną naruszone przez Sprzedającego, Sprzedający

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

zobowiązany będzie do zapłaty Kupującemu kary umownej w wysokości 2.000 tys. zł. Brak jest zapisu umownego uprawniającego Kupującego do dochodzenia roszczeń odszkodowawczych przekraczających wysokość zastrzeżonej kary umownej wskazanej powyżej.

Umowa sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Pracownia Diagnostyki Obrazowej

W dniu 17.12.2012 r. zostały spełnione wszystkie warunki zawieszające opisane w przedwstępnej umowie sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa w postaci Pracowni Diagnostyki Obrazowej zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44 („ZCP”), w tym: a) w dniu 17.12.2012 r. zawarta została pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a LUX MED Diagnostyka Sp. z o.o. („LuxMed”, „Kupujący”) umowa podnajmu powierzchni budynku w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44 dotycząca ZCP, b) w dniu 17.12.2012 r. zawarta została pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a LuxMed umowa o świadczenie usług diagnostyki obrazowej w ZCP w zakresie tomografii komputerowej, USG oraz RTG na warunkach nie gorszych od obecnie obowiązujących w ramach Grupy Swissmed; c) w dniu 17.12.2012 r. zawarta została pomiędzy Kupującym a spółką zależną - Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. - umowa o świadczenie usług diagnostyki obrazowej w ZCP w zakresie tomografii komputerowej, USG oraz RTG na warunkach nie gorszych od obecnie obowiązujących w ramach Grupy Swissmed.

W związku ze spełnieniem warunków zawieszających przewidzianych w Umowie Przedwstępnej, w dniu 17.12.2012 r. została zawarta pomiędzy Sprzedającym, a LuxMed umowa sprzedaży ZCP, na mocy której Swissmed Centrum Zdrowia S.A. sprzedał LuxMed ZCP za cenę 3.500 tys. zł („Umowa Sprzedaży”). W Umowie Sprzedaży strony ustanowiły Zakaz Konkurencji na zasadach analogicznych jak w Umowie Przedwstępnej. Zakaz Konkurencji rozpoczyna się w Dniu Zamknięcia (17.12.2012 r.) i kończy się w trzecią rocznicę nabycia ZCP przez Kupującego. Zgodnie z w/w Zakazem Konkurencji Sprzedający zobowiązał się, że w okresie jego obowiązywania na terenie Trójmiasta nie będzie rozpoczynać ani prowadzić działalności konkurencyjnej wobec przedmiotu działalności ZCP oraz wykonywać żadnych prac lub świadczyć usług na rzecz spółek prowadzących działalność konkurencyjną wobec przedmiotu działalności ZCP.

W zakresie kar umownych strony postanowiły m.in., że w przypadku gdy Kupujący dowiedzie, że warunki Zakazu Konkurencji, zostaną naruszone przez Sprzedającego, Sprzedający zobowiązany będzie do zapłaty Kupującemu kary umownej w wysokości 2.000tys. zł. Brak jest zapisu umownego uprawniającego Kupującego do dochodzenia roszczeń odszkodowawczych przekraczających wysokość zastrzeżonej kary umownej wskazanej powyżej.

POZOSTAŁE ZDARZENIA

Umowa pożyczki z podmiotem powiązany

W dniu 2 kwietnia 2012 Swissmed Centrum Zdrowia S.A. (Pożyczkobiorca) podpisał ze spółką TF Holding AG z siedzibą w Bernie, Szwajcaria, (Pożyczkodawca), umowę pożyczki. Przedmiotem niniejszej umowy jest udzielenie Pożyczkobiorcy przez Pożyczkodawcę pożyczki w wysokości 800 tys. EURO (słownie: osiemset tysięcy euro). Strony ustaliły następujący harmonogram uruchomienia kwoty pożyczki:

- kwota 500 tys. EURO zostanie wpłacona na rachunek bankowy Pożyczkobiorcy w terminie do dnia 30 kwietnia 2012 roku;

- kwota 300.000 EURO zostanie wpłacona na rachunek bankowy Pożyczkobiorcy w terminie do dnia 30 czerwca 2012 roku.

W dniu 31 marca 2013 roku podpisano aneks przedłużający spłatę w/w pożyczki do dnia 31 lipca 2013 roku.

Pożyczka dla Swissmed Development Sp. z o.o.

W dniu 27 lutego 2013 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („Pożyczkodawca”) udzielił spółce zależnej – Swissmed Development Sp. z o.o. pożyczki w kwocie 750 tys. PLN. Umowa pożyczki została zawarta na okres do dnia 31 grudnia 2013r. Oprocentowanie pożyczki wynosi 9% w stosunku rocznym, odsetki płatne po spłacie pożyczki. W związku z wzajemnymi relacjami, w dniu 31 marca 2013 roku dokonano kompensaty części zadłużenia. Pozostała część do spłaty wraz z odsetkami na dzień 31.03.2013 roku wynosi 91 tys. zł.

Pożyczka z Siemens Finance

W dniu 22 października zawarto umowę pożyczki pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a Siemens Finance Sp. z o.o. Umowa pożyczki dotyczy sfinansowania zakupu sprzętu podtrzymującego zasilanie kardioangiografu, ATS Siemens 100 A. Wartość pożyczki wynosi 79 tys. zł. Zabezpieczeniem spłaty pożyczki stanowi weksel własny in blanco wraz z porozumieniem wekslowym oraz umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie ustanowiona na przedmiocie dostawy. Umowa została zawarta na okres 60 miesięcy, stopa oprocentowania oparta jest o WIBOR 1M (PLN), marża wynosi 4,4001%.

Porozumienie w sprawie płatności zobowiązań

W dniu 31.10.2012r. spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. podpisała porozumienie ze spółką PGF Urtica Sp. z o.o. w sprawie płatności zobowiązań. Zgodnie z tym porozumieniem, dotychczasowe zobowiązania Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu dostaw i usług wygasają, a w ich miejsce powstają nowe mające charakter pożyczki. Kwota główna wynosi 83 tys. zł, a oprocentowanie nowo powstałego zobowiązania wynosi 11% w skali roku.

Umowa Factoringu

W dniu 2 listopada 2012 pomiędzy spółką Magellan S.A. a Swissmed Centrum Zdrowia S.A. i Swissmed Development Sp. z o.o. zawarto umowę finansowania wierzytelności na kwotę 843 tys. PLN. Działania te mają na celu zapewnienie terminowej spłaty zobowiązań.

Założenie Fundacji Promedicine

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

Celami statutowymi Fundacji Promedicine są m.in.:

- Inicjowanie i wspieranie nowatorskich rozwiązań w różnorodnych dziedzinach życia społecznego, a szczególnie w ochronie zdrowia i środowiska oraz praw i wolności człowieka i obywatela, w ochronie życia rodzinnego i profilaktyce społecznej,
- działanie w zakresie ochrony zdrowia, edukacji, rozwoju gospodarki i nauki, wydawnictw książkowych i internetowych oraz e-booki, nauki języków obcych, w tym języka angielskiego

dla lekarzy, studentów i pracowników służby zdrowia,

- wprowadzanie i propagowanie wykorzystania nowoczesnych technologii w nauce, medycynie, przemyśle i gospodarce,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie upowszechniania profilaktyki zdrowotnej.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

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

Pożyczka od Partnera Biznesowego

W dniu 15 marca 2013 Swissmed Centrum Zdrowia S.A. otrzymał pożyczkę od Partnera Biznesowego w wysokości 2.000tys. zł, oprocentowaną na 8% w skali roku. W dniu 4 kwietnia 2013 nastąpiła spłata tej pożyczki w wysokości 2.008 tys. zł, jednocześnie wpłynął zadek w wysokości 6.000 tys., zł od tego samego podmiotu.

IV.7. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Kontrakt na rok 2013– LECZNICTWO SZPITALNE - GDAŃSK

W dniu 10.05.2013 r., zawarto aneks pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A., a POW NFZ do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, na mocy którego kwota zobowiązania POW NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r. wynosi maksymalnie 22.824 tys. zł tj. uległa zwiększeniu o kwotę 598 tys. zł.

Utworzenie nowych spółek zależnych

W kwietniu 2013 roku Swissmed Centrum Zdrowia S.A. utworzył dwie nowe spółki zależne - Spółkę Swissmed Vascular Sp. z o.o. i spółkę Swissmed Chirurgia Sp. z o.o. Jedynym założycielem i właścicielem (100%) obu spółek jest Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Podstawowym przedmiotem działalności spółek jest prowadzenie działalności szpitalnej [PKD 2007 – 8610Z – Działalność Szpitali].

Warunkowa umowa przeniesienia ZCP i warunkowa umowa najmu

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w nawiązaniu do uchwał podjętych na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 23 maja 2013, w dniu 29 maja 2013 roku zawarł ze spółką zależną Swissmed Vascular sp. z o.o. warunkową umowę przeniesienia Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa z dnia 27 maja 2013 r. w celu pokrycia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Vascular. Na mocy tej umowy Swissmed Centrum Zdrowia z zastrzeżeniem ziszczenia się warunku zawieszającego w postaci wyrażenia przez Dyrektora POW NFZ zgody na przeniesienie na Vascular praw i obowiązków z poszczególnych zakresów umów o świadczenie opieki zdrowotnej zawartych pomiędzy POW NFZ, a Swissmed - przenosi na Vascular ogół

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

składników materialnych oraz niematerialnych w rozumieniu art. 55(1) Kodeksu Cywilnego przeznaczonych do prowadzenia działalności Vascular. Działalność ta oznacza działalność leczniczą polegającą na udzielaniu świadczeń zdrowotnych z dziedziny kardiologii, kardiologii, chirurgii naczyniowej, anestezjologii i intensywnej terapii oraz izby przyjęć, w ramach: a) oddziałów: kardiologicznego, kardiologicznego, chirurgii naczyniowej, anestezjologii i intensywnej terapii, b) poradni chirurgii naczyniowej, c) izby przyjęć, zlokalizowanych w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44 oraz d) poradni kardiologicznej zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Jaśkowa Dolina 132. Działalność ta oparta jest o umowy zawarte przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z NFZ, tj.: umowy nr 11/000102/SZP/11/13 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne z 28.12.2012 r. oraz umowy nr 11/000102/AOS/10/13 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna z 28.12.2012 r. z następujących zakresów (oznaczenie kodami): 03.4100.030.02-1, 03.4100.130.02-1, 03.4100.330.02-1, 03.4260.040.02-1, 03.4530.030.02-1, 03.4530.130.02-1, 03.4560.030.02-1, 03.4900.008.03-1, 02.1100.001.02-1, 02.1120.001.02-2. Wartość części w/w kontraktów z NFZ podlegających przeniesieniu na Vascular wynosi 7.954 tys. PLN.

Jednocześnie w dniu 17 czerwca 2013r. została zawarta warunkowa umowa najmu części szpitala Swissmed w Gdańsku oraz porozumienie, o których Swissmed Centrum Zdrowia S.A. informował w raporcie bieżącym nr 13/2013 z dnia 18 czerwca 2013r.

IV.8. WYNAGRODZENIE DLA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z TYTUŁU BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, USŁUG DORADZTWA PODATKOWEGO, INNYCH USŁUG POŚWIADCZAJĄCYCH ORAZ POZOSTAŁYCH USŁUG NALEŻNYCH ZA ROK OBROTOWY

Okres od 01.04.2012 do 31.03.2013

W dniu 5 listopada 2012r. została zawarta umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Wynagrodzenie z tytułu realizacji tej umowy wynosi:

Za dokonanie przeglądu łącznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 01 kwietnia 2012r. do 30 września 2012 r., tym sporządzenie opinii i raportu, zgodnie z umową wynosiło: 31tys. PLN plus podatek VAT.

Za przeprowadzenie badania jednostkowego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym sporządzenie opinii i raportu wynosi 36 tys. PLN plus obowiązujący podatek VAT.

Okres od 01.01.2011 do 31.03.2012

W dniu 25 lipca 2011r. została zawarta umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Wynagrodzenie z tytułu realizacji tej umowy wynosi:

Za dokonanie przeglądu łącznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2011 r. do 30 czerwca 2011 r., tym sporządzenie opinii i raportu, zgodnie z umową wynosiło: 31tys. PLN plus podatek VAT.

Za przeprowadzenie badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym sporządzenie opinii i raportu wynosi 36 tys. PLN plus obowiązujący podatek VAT.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

IV.9. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITROWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, Z UWZGLĘDNIENIEM INFORMACJI ODNOŚNIE POSTĘPOWANIA DOTYCZĄCEGO ZOBOWIĄZAŃ LUB WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ, KTÓREGO WARTOŚĆ STANOWI CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA

Brak postępowań toczących się przed sądem, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

IV.10. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A. ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013.

NOTA 1A – WARTOŚCI NIEMATERIALNE (NETTO)

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012	31.12.2010
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	582	722	389
Wartości niematerialne, razem	582	722	389

NOTA 1B ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013

Wyszczególnienie	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	1 360	160	1 520
b) zwiększenia (z tytułu)	8	0	8
- nabycia (licencje i oprogramowanie Mediquis), znak towarowy Swisstandard)	8	0	8
c) zmniejszenia (zaniechanie prac rozwojowych)	13	0	13
- sprzedaży	13	0	13
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 355	160	1 515
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	654	144	798
- zwiększenie - umorzenie za okres od 01.04.2012 do 31.03.2013	125	12	137
- zmniejszenie - wysięgowanie-sprzedaż oprogramowania	2	0	2
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	777	156	933
g) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0
- rozwiązanie odpisu (zaniechanie prac rozwojowych)	0	0	0
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0
i) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	578	4	582

NOTA 1C ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2011

Wyszczególnienie	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	834	148	982
b) zwiększenia (z tytułu)	526	12	538
- nabycia (licencje i oprogramowanie Mediquis), znak towarowy Swisstandard)	526	12	538
c) zmniejszenia (zaniechanie prac rozwojowych)	0	0	0
- likwidacja	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 360	160	1 520
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	451	141	592
- umorzenie za okres od 01.01.2011 do 31.03.2012	203	3	206
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	654	144	798
g) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0
- rozwiązanie odpisu (zaniechanie prac rozwojowych)	0	0	0
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0
i) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	706	16	722

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 2A - RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
a) środki trwałe, w tym:	22 675	25 853
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	166	194
- urządzenia techniczne i maszyny	292	377
- środki transportu	816	1 177
- inne środki trwałe	21 401	24 105
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	22 675	25 853

NOTA 2B - ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013

Wyszczególnienie	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	274	995	1 749	37 490	40 508
b) zwiększenia (z tytułu)	0	110	0	2 138	2 248
- nabycie	0	110	0	2 138	2 248
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	117	58	2 892	3 067
- sprzedaż środków trwałych	0	117	58	2 892	3 067
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	274	988	1 691	36 736	39 689
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	80	619	572	13 385	14 656
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	28	77	303	1 950	2 358
- umorzenie za okres od 01.04.2012 do 31.03.2013	28	112	324	2 942	3 406
- wyśięgowanie umorzenia	0	-35	-21	-992	-1 048
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	108	696	875	15 335	17 014
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	166	292	816	21 401	22 675

NOTA 2C - ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012

Wyszczególnienie	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	274	620	898	23 794	25 586
b) zwiększenia (z tytułu)	0	375	851	17 181	18 407
- nabycie	0	375	0	17 181	17 556
- nowo przyjęte śr trw w leasing	0	0	851	0	851
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	3 485	3 485
- likwidacja	0	0	0	883	883
- sprzedaż środków trwałych	0	0	0	2 602	2 602
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	274	995	1 749	37 490	40 508
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	43	567	304	13 235	14 149
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	37	51	268	150	506
- umorzenie za okres od 01.01.2011 do 31.03.2012	37	51	268	3 031	3 387
- wyśięgowanie umorzenia	0	0	0	-2 881	-2 881
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	80	618	572	13 385	14 655
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	194	377	1 177	24 105	25 853

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 2D- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZAOKRES OD 01.04.2012 DO 31.03.2013

Wyszczególnienie	- środki transportu	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 628	1 628
b) zwiększenia	0	0
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	631	631
- wykup z leasingu	573	573
- sprzedaż	58	58
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	997	997
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	451	451
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-126	-126
- umorzenie za okres od 01.01.2011 do 31.03.2012	235	235
- wykup z leasingu	-361	-361
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	325	325
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	672	672

NOTA 2E- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZAOKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012

Wyszczególnienie	- środki transportu	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	777	777
b) zwiększenia	851	851
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu	851	851
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- wykup z leasingu	0	0
- likwidacja PSM	0	0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 628	1 628
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	196	196
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	255	255
- umorzenie za okres od 01.01.2011 do 31.03.2012	255	255
- wykup z leasingu	0	0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	451	451
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 177	1 177

NOTA 2F – ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) NETTO

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
a) własne	22 003	24 676
b) używane na podstawie leasingu lub umów o podobnym charakterze, w tym:	672	1 177
-środki transportu	672	1 177
Środki trwałe bilansowe, razem	22 675	25 853

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 3A - ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	31.03.2013	31.03.2012
a) stan na początek okresu, w tym:	35 889	36 389
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych	35 889	36 389
b) zwiększenia (z tytułu)	1	0
- fundusz założycielski Promedicine	1	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	500
- zbycie udziałów SPSM S.A.	0	500
c) stan na koniec okresu, w tym:	35 890	35 889
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych	35 890	35 889

Nota 3 B - UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH

Lp.	Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności przedsiębiorstwa	Charakter powiązania	Zastosowana metoda konsolidacji	Data objęcia kontroli	Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	Wartość bilansowa udziałów (akcji)	Proc. posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
1.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Gdańsk, Curie Skłodowskiej 5	usługi medyczne	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	4.10.2005 nabycie udziałów	900	900	56,5%	56,5%
						27.06.2008 nabycie akcji (konwersja wierzytelności)	509	509		
						22.09.2010 nabycie akcji	1 000	1 000		
						10.06.2011 zbycie akcji	-500	-500		
2.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	wynajem nieruchomości	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	20.07.2005	17 214	17 214	100%	100%
3.	Swissmed Development Sp. z o.o.	Gdańsk, Wileńska 44	kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek	jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	23.05.2007	16 766	16 766	100%	100%
4.	Fundacja Promedicine	Gdańsk, Wileńska 45		jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	08.03.2013	1	1	100%	100%

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 4 - ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 654	1 802
a) odniesionych na wynik finansowy	3 654	1 802
2. Zwiększenia	10	1 852
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	10	1 852
- rezerwa na odprawy emerytalne	0	7
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0	26
- wykorzystanie straty podatkowej z lat ubiegłych	0	1 710
- pozostałe rezerwy	10	43
- rezerwa z tyt. niewypłaconych umów cywilno-prawnych	0	17
- rezerwa z tyt. niezapłaconych narzutów od wynagrodzeń	0	14
- rezerwa z tyt. różnicy w amortyzacji księgowej i podatkowej	0	35
3. Zmniejszenia	1 272	
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 272	0
- zmniejszenie rezerwy na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	0	0
- zmniejszenie straty z lat poprzednich	1 186	0
- rezerwa na koszty	46	0
- zobowiązania z tytułu odsetek od pożyczek	0	0
- zmniejszenie rezerwy z tytułu amortyzacji księgowej i podatkowej	11	
- zobowiązania z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń oraz składek ZUS pracodawcy	29	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2 392	3 654
a) odniesionych na wynik finansowy roku bieżącego	2 392	3 654

NOTA 5A - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
a) od jednostek powiązanych	2 041	135
b) należności od pozostałych jednostek	5 027	2 815
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 034	2 574
- do 12 miesięcy	4 034	2 574
- inne	150	241
- faktoring	843	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	7 068	2 950
c) odpisy aktualizujące wartość należności	11	220
Należności krótkoterminowe brutto, razem	7 079	3 170

NOTA 5B - ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
Stan na początek okresu	220	3
a) zwiększenia (z tytułu)	0	218
- utworzenia odpisu	0	218
b) zmniejszenia (z tytułu)	209	1
- rozwiązanie odpisu	0	0
- wykorzystanie odpisu	0	1
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	11	220

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 5C - NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIEPRZETERMINOWANE ORAZ NIESPŁACONE W OKRESIE:

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
1. Należności nieprzeterminowane	3 986	3 077
2. Należności przeterminowane	2 099	72
2.1. od jednostek powiązanych, w okresie:	1 518	0
a) do 1 miesiąca	336	0
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	490	0
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	692	0
2.2. od jednostek pozostałych, w okresie:	581	72
a) do 1 miesiąca	273	5
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	231	11
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	39	30
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	16	6
e) powyżej 1 roku	22	19
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	6 085	3 149
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	11	220
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	6 074	2 929

NOTA 6 - KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	224	678
- inne środki pieniężne	224	678
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0	0
b) udzielone pożyczki	216	745
- do jednostek powiązanych	91	0
- do jednostek pozostałych	125	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	440	1 423

Nota 7 - STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejow. akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe imienne	brak	brak	8 728 000	8 728	zamiana udziałów na akcje w wyniku przekształcenia spółki	30.09.2004	01.01.2004
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	3 553 000	3 553	konwersja obligacji na akcje	30.09.2004	01.01.2004
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 530 262	1 530	gotówka	30.09.2004	01.01.2004
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	758 587	759	gotówka	25.11.2005	01.01.2005
E	zwykłe na okaziciela	brak	brak	19 426 465	19 426	zamiana wierzytelności na akcje, gotówka	23.05.2006	01.01.2005
F	zwykłe na okaziciela	brak	brak	13 598 525	13 599	gotówka	19.01.2007	01.01.2006
G	zwykłe na okaziciela	brak	brak	3 848 995	3 849	zamiana wierzytelności na akcje	20.03.2009	01.01.2008
H	zwykłe na okaziciela	brak	brak	583 400	583	gotówka	16.02.2010	01.01.2009
I	zwykłe na okaziciela	brak	brak	9 000 000	9 000	gotówka	16.02.2010	11.06.2010
H	zwykłe na okaziciela (wykup warrantów)	brak	brak	155 000	155	gotówka	26.01.2011	01.01.2009
Liczba akcji, razem				61 182 234				
Liczba akcji na 31.03.2013 roku:				61 182 234				
Liczba akcji na 31.12.2012 roku:				61 182 234				
Zmiana liczby akcji w okresie od 01.04.2012 do 31.03.2013 roku:				0				
Kapitał zakładowy, razem					61 182			
zł)		1,00	Wszystkie akcje są opłacone.					

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 8A - ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2	570
a) odniesionej na wynik finansowy	2	570
2. Zwiększenia	272	2
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	272	2
- różnica pomiędzy amortyzacją księgową i podatkową	270	0
- odsetki od udzielonych pożyczek	2	2
3. Zmniejszenia	2	570
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2	570
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	0	39
- odsetki od udzielonych pożyczek	0	1
- różnica pomiędzy amortyzacją księgową i podatkową	2	530
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	272	2
a) odniesionej na wynik finansowy	272	2

NOTA 8B- ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH REZERW NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
a) stan na początek okresu	80	41
b) zwiększenia (z tytułu)	0	80
- rezerwa na świadczenie emerytalne	0	80
c) rozwiązanie (z tytułu)	0	41
- rozwiązanie naliczonej rezerwy z roku poprzedniego	0	41
stan na koniec okresu	80	80

NOTA 8 C - ZMIANA STANU REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
1. Stan rezerw na początek okresu	364	218
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		
2a) stan na początku roku	255	125
2b) zwiększenia (z tytułu)	0	133
- rezerwa na urlopy - naliczenie 31.03.2012	0	134
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - zmniejszenie na 31.03.2012	0	-1
2c) wykorzystanie (z tytułu)	51	3
- aktualizacja rezerwy na urlopy	51	3
2d) stan rezerw na świadczenia emerytalne i podobne na koniec okresu	306	255
3. Pozostałe rezerwy		
3a) stan na początek okresu	109	93
- na zobowiązania i koszty	0	93
3b) zwiększenia (z tytułu)	48	109
- rezerwa na zobowiązania i koszty	48	109
3c) rozwiązanie (z tytułu)	78	93
- rezerwa na zobowiązania i koszty	78	93
3d) stan rezerw pozostałych na koniec okresu	79	109
4. Stan rezerw na koniec okresu	385	364

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 9A - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
a) rezerwa na podatek odroczoney	272	2
b) rezerwy długoterminowe	80	80
c) wobec pozostałych jednostek	26 720	28 724
- umowy leasingu finansowego	392	553
- kredyty i pożyczki	25 445	26 699
- zobowiązania z tyt. inwestycji	883	1 472
Zobowiązania długoterminowe, razem	27 072	28 806

NOTA 9B- ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (z wyłączeniem rezerw na podatek odroczoney i rezerw długoterminowych) O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
a) powyżej 1 roku do 3 lat	6 204	8 842
- leasingi	392	464
- kredyt bankowy	4 929	6 906
- zobowiązania z tyt. inwestycji	883	1 472
b) powyżej 3 do 5 lat	19 515	18 881
- leasingi	4 387	89
- kredyt bankowy	15 127	18 792
c) powyżej 5 lat	1 001	1 001
- kredyt bankowy	1 001	1 001
Zobowiązania długoterminowe, razem	26 720	28 724

Na dzień 31.03.2012r w Spółce nie wystąpiły żadne zobowiązania walutowe

NOTA 9C - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	436	618
b) minus przyszłe odsetki	44	65
c) zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	392	553
- powyżej 1 roku do 5 lat	392	553
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu, razem	392	553

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 9D - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2013

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy [tys. zł]	waluta	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty w okresie		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				kwota główna	kwota główna +odsetki			
BRE leasing Sp. z o.o.	Warszawa	120	PLN	46	50	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	listopad 2015	przewłaszczenie na przedmiocie dostawy, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 604	PLN	329	350	WIBOR 1M + marża w wys. 4,3 %	wrzesień 2015	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 950	PLN	874	948	WIBOR 1M + marża w wys. 4,1 %	marzec 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	79	PLN	59	69	WIBOR 1M + marża w wys. 4,4 %	wrzesień 2017	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
SG EQUIPMENT FINANCE	Warszawa	10 240	PLN	7 792	9 210	WIBOR 1M + marża pożyczkodawcy	sierpień 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
SWISSMED NIERUCHOMOŚCI SP. Z O.O.	Gdańsk	15 000	PLN	15 127	0	10% w skali roku	lipiec 2016	
Raiffeissen Leasing Polska SA	Warszawa	1 432	PLN	1 218	1 471	stopa referencyjna na dzień umowy 4,21%	marzec 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Razem pożyczki				25 445				

NOTA 9E - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2012

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy [tys. zł]	waluta	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty w okresie		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				kwota główna	kwota główna +odsetki			
BRE leasing Sp. z o.o.	Warszawa	120	PLN	71	78	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	listopad 2015	przewłaszczenie na przedmiocie dostawy, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 604	PLN	543	599	WIBOR 1M + marża w wys. 4,3 %	wrzesień 2015	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 950	PLN	1 266	1 428	WIBOR 1M + marża w wys. 4,1 %	marzec 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	728	PLN	495	562	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
SG EQUIPMENT FINANCE	Warszawa	10 240	PLN	9 197	11 201	WIBOR 1M + marża pożyczkodawcy	sierpień 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
SWISSMED NIERUCHOMOŚCI SP. Z O.O.	Gdańsk	15 000	PLN	15 127	15 127	10% w skali roku	lipiec 2016	
Razem pożyczki				26 699				

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 10 A ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
a) wobec jednostek zależnych	919	987
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	488	987
- do 12 miesięcy	488	987
- inne	431	0
b) wobec akcjonariuszy	3 604	0
- kredyty i pożyczki (TF Holding)	3 604	0
c) wobec pozostałych jednostek	14 748	7 396
- kredyty i pożyczki (Siemens Finance)	749	705
- kredyty i pożyczki (BRE Leasing)	25	23
- pożyczka SG Equipment Finance	1 405	993
- pożyczka Raiffeisen Leasing	215	0
- faktoring niepełny Magellan	843	0
- inne	2 082	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 090	3 726
- do 12 miesięcy	7 090	3 726
- z tytułu świadczeń pracowniczych	438	489
- inne (wg tytułów)	1 901	1 460
- zob. z tyt. podatków, dotacji, ceł i innych świadczeń	398	492
- zob. z tytułu leasingu	154	209
- z tyt.inwestycji	589	752
- pozostałe	760	7
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	19 271	8 383
c) rezerwy krótkoterminowe	385	364
d) pozostałe pasywa	1 124	583
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	20 780	9 330

NOTA 10 B - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	197	270
b) minus przyszłe odsetki	43	61
c) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	154	209
- do 1 roku	154	209
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu, razem	154	209

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 10C - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2013

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy [tys. zł]	waluta	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty w okresie krótkoterminowym w tys. zł		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				kwota główna	kwota główna +odsetki			
BRE leasing Sp. z o.o.	Warszawa	120	PLN	25	31	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	listopad 2015	przewłaszczenie na przedmiocie dostawy, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 604	PLN	256	300	WIBOR 1M + marża w wys. 4,3 %	wrzesień 2015	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 950	PLN	475	577	WIBOR 1M + marża w wys. 4,1 %	marzec 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	79	PLN	18	24	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
SG EQUIPMENT FINANCE	Warszawa	10 240	PLN	1 405	2 040	WIBOR 1M + marża pożyczkodawcy	sierpień 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Swissmed Nieruchomości Sp. zo.o.	Gdańsk	15 000	PLN	390	390	10% w skali roku	lipiec 2016	brak
TF Holdig AG	Bern	800	EUR	3 604	3 604	9% w skali roku	lipiec 2013	brak
PGF URTICA	Wrocław	107	PLN	75	76	11% w skali roku	kwiecień 2013	brak
Partner Biznesowy	-	2 000	PLN	2 007	2 014	8% w skłai roku	kwiecień 2013	brak
Raiffeissen Leasing Polska S.A.	Warszawa	1 432	PLN	215	340	stopa referencyjna 4,21%	marzec 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Magellan Sp.z o.o.	Warszawa	842	PLN	842	0	faktoring niepełny		weksel in blanco
Razem pożyczki				9 312				

NOTA 10D - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2012

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy [tys. zł]	waluta	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty w okresie krótkoterminowym w tys. zł		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				kwota główna	kwota główna +odsetki			
BRE leasing Sp. z o.o.	Warszawa	120	PLN	23	30	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	listopad 2015	przewłaszczenie na przedmiocie dostawy, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 604	PLN	214	266	WIBOR 1M + marża w wys. 4,3 %	wrzesień 2015	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 950	PLN	358	474	WIBOR 1M + marża w wys. 4,1 %	marzec 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	728	PLN	133	179	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj 2016	weksel własny in blanco, przewłaszczenie na przedmiocie dostawy
SG EQUIPMENT FINANCE	Warszawa	10 240	PLN	993	1 728	WIBOR 1M + marża pożyczkodawcy	sierpień 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Razem pożyczki				1 721	2 677			

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 10E ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, z podziałem na zobowiązania niezapłacone w okresie

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
a) wobec jednostek powiązanych	488	987
- z tytułu dostaw i usług bieżące	8	19
- z tytułu dostaw i usług przeterminowane:	480	968
- do 1 miesiąca	390	404
- od 30 do 60 dni	90	390
- od 60 do 180 dni	0	174
- powyżej 180 dni	0	0
b) wobec pozostałych jednostek	7 090	3 726
- z tytułu dostaw i usług, bieżące	2 419	2 611
- z tytułu dostaw i usług przeterminowane:	4 671	1 115
- do 1 miesiąca	1 260	835
- od 30 do 60 dni	811	209
- od 60 do 180 dni	1 587	27
- powyżej 180 dni	1 013	44
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	7 578	4 713

Opis sytuacji Spółki i podjętych działań związanych z restrukturyzacją został zamieszczony w punkcie II.6.

NOTA 11A - PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)

Wyszczególnienie	01.04.2012- 31.03.2013	01.01.2011 - 31.03.2012
1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych w tym:	38 332	44 841
SPRZEDAŻ USŁUG OPERATOR MEDYCZNY	38 332	44 795
SPRZEDAŻ USŁUG OPERATOR INFRASTRUKTURY	0	46
2. Przychody z tyt. dotacji	131	170
Przychody netto ze sprzedaży, razem, tym:	38 463	45 011
- od jednostek powiązanych	4279	6932

Nota 11 B - PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY USŁUG (STRUKTURA TERYTORIALNA)

Wyszczególnienie	01.04.2012- 31.03.2013	01.01.2011 - 31.03.2012
a) kraj	38 332	44 841
w tym: od jednostek powiązanych	4 279	6 932
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	38 332	44 841
w tym: od jednostek powiązanych	4 279	6 932

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 12- KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Wyszczególnienie	01.04.2012- 31.03.2013	01.01.2011 - 31.03.2012
a) amortyzacja	3 543	3 594
b) zużycie materiałów i energii	9 550	10 992
c) usługi obce	23 307	29 052
d) podatki i opłaty	211	292
e) wynagrodzenia	7 468	10 114
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 206	1 666
- składki ZUS	1 051	1 368
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	93	177
- usługi medyczne dla pracowników	48	61
- szkolenia pracowników	12	44
- ekwiwalent za pranie odzieży	2	4
- pozostałe	0	11
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 386	2 676
Koszty według rodzaju, razem	46 671	58 386
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-555	-1 039
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-5 427	-7 432
Koszt sprzedanych usług (wraz z dotacjami)	40 689	49 915

NOTA 13- POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2012- 31.03.2013	01.01.2011 - 31.03.2012
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 273	0
a) rozwiązanie rezerw	0	0
b) pozostałe, w tym:	390	230
- refaktura kosztów z tyt. polis ubezpieczeniowych	0	96
- pozostała sprzedaż (opłaty za wynajem samochodów służbowych, zwrot kosztów szkoleń, sprzedaż usług telekomunikacyjnych)	111	75
- różnice remanentowe - magazyn 31-03-2012	0	17
- otrzymane darowizny	46	25
- otrzymane odszkodowania	0	4
- podnajem	98	
- inne	135	13
Inne przychody operacyjne, razem	2 663	230

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 14 - POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.2012- 31.03.2013	01.01.2011 - 31.03.2012
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	22
2. Inne koszty operacyjne	51	0
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	51	0
- odpraw emerytalnych oraz niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych	51	0
b) pozostałe, w tym:	885	471
- różnice remanentowe magazyn 31-03-2012	10	16
- darowizny	3	31
- rozliczenie podatku VAT za lata ubiegłe	5	5
- koszty ubezpieczeń majątkowych refakturowanych na inne jednostki	67	96
- koszty przechowywania sprzętu	714	1
- koszty uzyskania kredytu	0	2
- likwidacja coroskopu kardiologia inwazyjna	0	287
- inne	85	33
Pozostałe koszty operacyjne, razem	936	493

NOTA 15 - PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.2012- 31.03.2013	01.01.2011 - 31.03.2012
a) odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	65	104
- od jednostek powiązanych	31	98
- od pozostałych jednostek	33	6
b) pozostałe odsetki	0	57
- od jednostek powiązanych	0	0
- od pozostałych jednostek	0	57
c) pozostałe przychody finansowe	120	500
- zysk ze zbycia akcji SPSM S.A.	0	500
- inne	120	0
Razem przychody finansowe	185	661

NOTA 16 - KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.2012- 31.03.2013	01.01.2011 - 31.03.2012
a) odsetki od kredytów i pożyczek	2 813	1 518
- dla jednostek powiązanych:	1 766	748
- dla akcjonariuszy	1 504	0
- dla jednostek zależnych	262	748
- dla pozostałych jednostek	1 047	770
b) pozostałe odsetki	113	91
- odsetki od umów leasingowych	59	72
- dla kontrahentów	54	19
c) pozostałe, w tym:	164	199
- rozliczenie wyceny wg skorygowanej ceny nabycia pożyczek	0	168
- inne i budżetowe	7	31
- inne	157	0
Razem koszty finansowe	3 090	1 808

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 17 - PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:

Wyszczególnienie	01.04.2012- 31.03.2013	01.01.2011 - 31.03.2012
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu wykorzystania strat z lat poprzednich	0	-1 946
z tytułu różnic w amortyzacji podatkowej i księgowej (Operator Infrastruktury)	1 531	-474
Podatek dochodowy odroczony, razem	1 531	-2 420

NOTA 18- ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ

Wyszczególnienie	01.04.2012- 31.03.2013	01.01.2011 - 31.03.2012
Zysk (strata) netto w tys. zł	-10 917	-12 365
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	61 182 234	61 166 223
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,18	-0,20

NOTA 19 – Objasnienia do jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 31.03.2013

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
B.I.2 - Inne wpływy inwestycyjne, w tym z tytułu:	658
<i>wpływów z tytułu spłaty udzielonych pożyczek</i>	658
B.II.1 - Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych, w tym:	1 307
<i>nabycie rzeczowych aktywów trwałych</i>	1 307
B.II.2 - Inne wydatki inwestycyjne, w tym:	740
<i>pożyczki udzielone jednostkom Grupy Kapitałowej Swissmed</i>	740
C.I.1 - Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek w tym z tytułu:	5 621
<i>pożyczka od akcjonariusza</i>	3 342
<i>pożyczka Partner Biznesowy</i>	2 000
<i>pożyczka od jednostki powiązanej</i>	200
<i>pożyczka Siemens Finance Sp. z o.o.</i>	79
C.II.1- Spłaty kredytów i pożyczek, z tytułu:	1 807
<i>spłaty pożyczek otrzymanych od jednostki zależnej</i>	200
<i>spłaty pożyczek inwestycyjnych</i>	994
<i>spłaty pożyczek pozostałych</i>	613
C.II.3 Spłaty odsetek dotyczą:	2 049
<i>spłat odsetek od umów leasingu</i>	59
<i>spłat odsetek od pożyczek inwestycyjnych</i>	745
<i>spłat odsetek od pożyczki od jednostki zależnej</i>	1 100
<i>spłat odsetek pozostałych</i>	145
G. środki pieniężne na 31.03.2012, w tym:	224
<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych</i>	224

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 1 kwietnia 2012 do 31 marca 2013r.

SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

NOTA 20 – PRZEJŚCIE Z WYNIKU KSIĘGOWEGO DO PODATKOWEGO

Wyszczególnienie	01.01.2011 DO 31.03.2012
1. WYNIK FINANSOWY BRUTTO	-9 386
2. PRZYCHODY I ZYSKI NADZWYCZAJNE WPŁYWAJĄCE NA WYNIK BRUTTO, LECZ TRWALE NIEWLICZANE DO PODSTAWY OPODATKOWANIA, W TYM:	30
<i>zapłacone odsetki od pożyczki</i>	30
3. PRZYCHODY I ZYSKI NADZWYCZAJNE WPŁYWAJĄCE NA WYNIK BRUTTO, PRZEJŚCIOWO NIESTANOWIĄCE PRZYCHODU PODATKOWEGO, W TYM:	207
<i>przychody z tytułu dotacji</i>	131
<i>naliczone lecz nie otrzymane odsetki</i>	41
<i>przedterminowe zakończenie umowy leasingu</i>	33
<i>pozostałe</i>	2
4. KOSZTY I STRATY WPŁYWAJĄCE NA WYNIK BRUTTO, PRZEJŚCIOWO NIESTANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODU, W TYM:	1 855
<i>nie zapłacone składki ZUS i wynagrodzeń naliczone w 2012r.</i>	266
<i>nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową</i>	235
<i>naliczone lecz nie zapłacone odsetki, odsetki budżetowe</i>	685
<i>rezerwa na niewykorzystane urlopy</i>	51
<i>przedterminowe zakończenie umowy leasingu</i>	38
<i>koszty związane z otrzymaną dotacją</i>	131
<i>pozostałe (PFRON, reprezentacja, składki członkowskie, kary umowne i inne)</i>	449
5. KOSZTY PODATKOWE STANOWIĄCE KOSZT UZYSKANIA, NIEWPŁYWAJĄCE NA WYNIK BRUTTO, W TYM:	2 094
<i>koszty leasingu operacyjnego</i>	297
<i>nadwyżka amortyzacji podatkowej nad księgową</i>	1409
<i>wypłacone wynagrodzenia roku 2011 w roku 2012</i>	388
5. DOCHÓD PODATKOWY	-9 802

NOTA 21 - ZATRUDNIENIE

wyszczególnienie	31.03.2013	31.03.2012
administracja	26	29
personel medyczny i pomocniczy techniczny	72	101
ŁĄCZNIE	98	130

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd w dniu 19.06.2013r.

Główny Księgowy

Grażyna Matysiak

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 19.06.2013r..