
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed

Za okres 15 miesięcy trwający
od 01 stycznia 2011r. do 31
marca 2012r.

Sporządzone zgodnie z
Międzynarodowymi
Standardami Sprawozdawczości
Finansowej

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012r.

Grupa Kapitałowa SWISSMED

Spis treści

I. WYBRANE DANE FINANSOWE	3
II. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES TRWAJĄCY OD 01.01.2011 DO 31.03.2012	5
II.I. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 MARCA 2012R.	5
II.II. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012	6
II.III. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.01.2012 DO 31.03.2012	7
II.IV. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012	8
II.V. NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012	9
II.VI. INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2010 r. DO 31.03.2012 r.	17
II.VII. POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE	31

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012r.

Grupa Kapitałowa SWISSMED

I. WYBRANE DANE FINANSOWE

ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
(RÓWNIŻ PRZELICZONE NA EURO)

WYBRANE DANE FINANSOWE					
GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED		w tys. zł		w tys. EUR	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych	Okres od 2011-01-01 do 2012-03-31	4 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-12-31	Okres od 2011-01-01 do 2012-03-31	4 kwartały 2010 okres od 2010-01-01 do 2010-12-31	
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	60 043	46 754	14 478	11 676	
2 Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-10 506	-584	-2 533	-146	
3 Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-15 509	-2 014	-3 740	-503	
4 Zysk (strata) netto	-12 763	-413	-3 078	-103	
5 Zysk (strata) netto, przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	-12 782	-463	-3 082	-116	
6 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 831	3 459	-1 406	864	
7 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	500	-19 410	121	-4 847	
8 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 071	18 533	1 705	4 628	
9 Przepływy pieniężne netto razem	1 740	2 582	420	645	
wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej	STAN NA DZIEŃ 31-03-2012	STAN NA DZIEŃ 31-12-2010	STAN NA DZIEŃ 31-03-2012	STAN NA DZIEŃ 31-12-2010	
10 Aktywa razem	138 888	80 323	33 374	20 282	
11 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106 422	36 059	25 572	9 105	
12 Zobowiązania długoterminowe	84 982	24 103	20 421	6 086	
13 Zobowiązania krótkoterminowe	21 440	11 956	5 152	3 019	
14 Kapitał własny	32 466	44 264	7 801	11 177	
15 Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	30 462	42 779	7 320	10 802	
16 Kapitał akcyjny	61 182	61 027	14 702	15 410	
17 Średnia ważona liczba akcji	61 166 223	56 800 036	61 166 223	56 800 036	
18 Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,21	-0,01	-0,05	-0,002	
19 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0,53	0,78	0,13	0,03	

Do wyliczenia wielkości w EURO zastosowano następujące kursy:

OPIS	31.03.2012	2010
Kurs średni NBP (przeliczenie pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych)	4,1471	4,0044
Kurs na ostatni dzień okresu (przeliczenie pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej)	4,1616	3,9603

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 01.01.2011 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 3 miesięcy 2012 roku, tj.: 4,1471 PLN/EURO,

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012r.

Grupa Kapitałowa SWISSMED

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 01.01.2010 roku do 31.12.2010 roku, obliczono przyjmując średni kurs EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP na ostatni dzień poszczególnych 12 miesięcy 2010 roku, tj.: 4,0044 PLN/EURO,

c) 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,

d) aktywa razem, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, kapitał własny oraz kapitał zakładowy na 31.12.2010 roku obliczono przyjmując średni kurs EURO ogłoszony przez NBP na dzień 31.12.2010 roku tj. 3,9603 PLN/EURO.

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

II. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES TRWAJĄCY OD 01.01.2011 DO 31.03.2012

II.I. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 MARCA 2012R.

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.03.2012	STAN NA 31.03.2012	STAN NA 31.12.2010
AKTYWA		
I. AKTYWA TRWAŁE	124 454	67 247
1. Rzeczowe aktywa trwałe	117 198	63 842
2. Pozostałe wartości niematerialne	1 739	400
3. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	0	1 077
4. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19	4
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 498	1 924
II. AKTYWA OBROTOWE	14 434	13 076
1. Zapasy, w tym:	1 093	595
1.1. Materiały	1 093	595
2. Należności krótkoterminowe:	4 651	6 001
2.1. Od pozostałych jednostek	4 621	6 001
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	470	0
4. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	115	115
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 105	6 365
AKTYWA RAZEM	138 888	80 323
PASYWA		
I. KAPITAŁ WŁASNY	32 466	44 264
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	30 462	42 779
1.1. Kapitał akcyjny	61 182	61 027
1.2. Kapitał zapasowy	18 518	17 934
1.3. Kapitał rezerwowy	500	482
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-36 956	-36 201
1.5. Zysk (strata) netto	-12 782	-463
2. Udziały niedające kontroli	2 004	1 485
III. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	106 422	36 059
1. Zobowiązania długoterminowe	84 982	24 103
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	42 115	23 203
1.2. Rezerwa na podatek odroczonego	22	579
1.3. Rezerwy długoterminowe	94	53
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	41 279	268
1.5. Zobowiązania długoterminowe z tytułu inwestycji	1 472	0
2. Zobowiązania krótkoterminowe	21 440	11 956
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	7 316	8 562
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	681	407
2.3. Zobowiązania z tytułu podatków	0	106
2.4. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	2 852	251
2.5. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	9 446	1 762
2.6. Rezerwy krótkoterminowe	562	321
2.7. Pozostałe pasywa	583	547
PASYWA RAZEM	138 888	80 323

Gdańsk, 19.06.2012r.

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

II.II. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012	OKRES OD -DO 01.01.2011 31.03.2012	OKRES OD -DO 01.01.2010 31.12.2010	OKRES OD -DO 01.01.2012 31.03.2012
Wariant kalkulacyjny			
I. Działalność kontynuowana			
1. Przychody ze sprzedaży	60 043	46 754	12 298
1.1. Przychody netto ze sprzedaży usług	60 043	46 754	12 298
2. Przychody z dotacji	170	1 300	33
3. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	58 215	38 647	14 449
3.1. Koszt sprzedanych usług	58 215	38 647	14 449
4. Koszty związane z realizacją projektu PROMEDICINE (dotacje)	170	1 300	33
5. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 828	8 107	-2 151
5.1. Koszty sprzedaży	1 107	697	254
5.2. Koszty ogólnego zarządu	11 960	8 027	2 573
5.3. Pozostałe przychody operacyjne	1 375	221	641
5.4. Pozostałe koszty operacyjne	642	188	338
6. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-10 506	-584	-4 675
6.1. Przychody finansowe	322	156	36
6.2. Koszty finansowe	5 325	1 586	2 084
7. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-15 509	-2 014	-6 723
7.1. Podatek dochodowy bieżący	1 386	175	-237
7.2. Podatek dochodowy odroczony	-4 132	-1 776	-1 666
8. Zysk strata (netto) z działalności kontynuowanej	-12 763	-413	-4 820
II. Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0
9. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	-12 763	-413	-4 820
9.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego	-12 782	-463	-4 594
9.2. - udziały nie dające kontroli	19	49	-226
10. Inne całkowite dochody	0	0	0
11. Podatek od innych całkowitych dochodów	0	0	0
12. Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0
13. Całkowite dochody ogółem	-12 763	-413	-4 820

Gdańsk, 19.06.2012r.

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

II.III. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012	OKRES OD -DO 01.01.2011 31.03.2012	OKRES OD -DO 01.01.2010 31.12.2010
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	44 263	27 704
– korekty błędów poprzednich okresów	0	-772
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	44 263	23 932
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	61 027	51 444
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	155	9 583
a) zwiększenie (z tytułu)	155	9 583
– emisji akcji serii H	155	583
– emisji akcji serii I	0	9 000
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	61 182	61 027
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	17 934	8 688
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	584	9 246
a) zwiększenie (z tytułu)	619	9 246
– wydanie warrantów pracowniczych (II transza)	0	1 574
– wydanie warrantów - akcje serii I	0	7 672
– przeniesienie agio SPSM na kapitał zapasowy	327	0
– przeniesienie zysku SPSM za rok 2010 na kapitał zapasowy	292	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	35	0
– koszty emisji akcji	35	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	18 518	17 934
3. Kapitał rezerwowy na początek okresu	481	20
3.1. Zmiany kapitału rezerwowego	19	461
a) zwiększenie (z tytułu)	500	481
– objęcie akcji serii H (akcje nie wprowadzone do obrotu)	0	155
– objęcie akcji serii D SPSM S.A.		326
– zatrzymanie zysku z tyt. sprzedaży akcji SPSM SA	500	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	481	20
– pokrycie straty z roku 2009	0	20
– przeniesienie agio SPSM na kapitał zapasowy	326	0
– przeniesienie akcji serii H na kapitał podstawowy	155	0
3.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	500	481
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-36 664	-35 429
4.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	36 664	35 429
– korekty błędów poprzednich okresów	0	772
4.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	36 664	36 201
a) zwiększenie (z tytułu)	292	0
– przeniesienie zysku SPSM za rok 2010 na kapitał zapasowy	292	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
– rozliczenie sprzedaży udziałów jednostki zależnej ISH Polska Sp. z o.o	0	0
4.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	36 956	36 201
4.4 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-36 956	-36 201
5. Wynik netto	-12 782	-463
a) zysk netto	0	0
b) strata netto	12 782	463
II.Udziały niedające kontroli	1 485	0
– korekty błędów poprzednich okresów	0	0
II.a. Udziały niedające kontroli na początek okresu (BO) po korektach	1 485	0
1. Zmiany	519	1 485
1.1. Zwiększenia (z tytułu)	519	1 485
– ujęcie zysków mniejszości	519	1 485
1.2. Zmniejszenia (z tytułu)	0	0
– ujęcie zysków mniejszości	0	0
II.b. Udziały niedające kontroli na koniec okresu (BZ)	2 004	1 485
III. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	32 466	44 263

Gdańsk, 19.06.2012r.

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

II.IV. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012

GRUPA KAPITAŁOWA SWISSMED

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012	OKRES OD -DO 01.01.2011 31.03.2012	OKRES OD -DO 01.01.2010 31.12.2010
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-15 509	-2 014
II. Korekty razem	9 678	5 473
1. Amortyzacja	6 370	3 880
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 941	1 368
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-18 159	0
5. Zmiana stanu rezerwy	283	-22
6. Zmiana stanu zapasów	-498	-98
7. Zmiana stanu należności	1 350	-1 976
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wyjątkiem pożyczek i kredytów	861	356
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	36	547
10. Zapłacony podatek dochodowy	-1 386	-175
11. Inne korekty	15 880	1 593
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-5 831	3 459
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	56 698	217
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	55 603	114
2. Inne wpływy inwestycyjne	1 095	103
II. Wydatki	56 198	19 627
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	24 305	19 512
2. Inne wydatki inwestycyjne	31 893	115
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	500	-19 410
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	51 619	21 470
1. Kredyty i pożyczki	51 176	2 029
2. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów	0	19 289
3. Inne wpływy finansowe	443	152
II. Wydatki	44 548	2 937
1. Spłaty kredytów i pożyczek	24 177	990
2. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	15 182	305
3. Odsetki	3 060	1 642
4. Inne wydatki finansowe	2 129	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 071	18 533
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	1 740	2 582
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 740	2 582
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 365	3 783
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	8 105	6 365

Gdańsk, 19.06.2012r.

II.V. NOTY DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012

Prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za okres od 01.01.2011 r. do 31.03.2012 r. oraz dane za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010r.

II.V.1. Skład Grupy Kapitałowej

W okresie od 01.01.2011 do 31.03.2012 Grupę Kapitałową Swissmed tworzyły: Swissmed Centrum Zdrowia S.A. - podmiot dominujący oraz trzy spółki zależne:

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
Euromed sp. z o.o.	Warszawa	56,5%	Zależna	Pełna

(*) udział wg stanu kapitału zakładowego na dzień 31.03.2012

Spółka Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. do dnia 18 maja 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.

II.V.2. CHARAKTERYSTYKA JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Forma prawna i przedmiot działalności jednostki dominującej

Emitent będący jednostką dominującą grupy kapitałowej Swissmed działa pod firmą SWISSMED Centrum Zdrowia S.A.

Data utworzenia jednostki dominującej

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

Siedziba i forma prawna jednostki dominującej grupy Swissmed , 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.V.3. Organy zarządzające i nadzorujące jednostki dominującej

Zarząd

Roman Walasiński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Stan Rady Nadzorczej na dzień 31 marca 2012r. 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

Do czasu publikacji niniejszego raportu kwartalnego, skład Rady Nadzorczej nie zmienił się.

Komitet Audytu

Obowiązki Komitetu Audytu zostały określone w Regulaminie Komitetu audytu, zatwierdzonym przez radę nadzorczą. Komitet audytu, wyłoniony z członków Rady Nadzorczej, nadzoruje proces sprawozdawczości finansowej w celu zapewnienia przejrzystości i integralności publikowanych informacji finansowych, określa efektywność naszej wewnętrznej kontroli finansowej, ocenia ryzyka systemu zarządzania. Ponadto Komitet audytu doradza radzie nadzorczej w zakresie wyboru audytora oraz oceny wykonania audytu zewnętrznego.

W wykonywaniu swoich obowiązków Komitet audytu prowadzi efektywną współpracę z radą nadzorczą, zarządem, szczeblem menadżerskim oraz audytem zewnętrznym.

Skład Komitetu audytu jest następujący:

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

Do dnia opublikowania niniejszego raportu rocznego skład Komitetu audytu nie zmienił się.

II.V.4. Zarys ogólny działalności

Jednostka dominująca prowadzi działalność na rynku usług medycznych. Aktywność jednostki dominującej jest skoncentrowana na dwóch podstawowych obszarach działalności biznesowej tj.:

Operator Medyczny

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.

Operator Infrastruktury Medycznej

Operator Infrastruktury Medycznej (Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Oddział w Gdańsku) jest wewnętrzną jednostką organizacyjną nie posiadającą osobowości prawnej, wchodzącą w skład przedsiębiorstwa spółki. Dotychczasowa działalność polegała na budowie i eksploatacji obiektów związanych z ochroną zdrowia oraz tworzeniem systemów zarządzania tymi placówkami. Z dniem 2 stycznia 2011 r. Zarząd podjął uchwałę w sprawie rozpoczęcia postępowania mającego na celu zakończenie działalności wyodrębnionego zakładu na pełnym rozrachunku gospodarczym - Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Oddział w Gdańsku.

Zgodnie z uchwałą nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 03 czerwca 2011 w sprawie zakończenia działalności Oddziału Spółki:

1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. postanowiło zakończyć z dniem 30 czerwca 2011 roku działalność wyodrębnionego na pełny wewnętrzny rozrachunek gospodarczy Oddziału Spółki w Gdańsku.
2. Działalność Oddziału Spółki od dnia 01 lipca 2011 roku prowadzona jest przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

II.V.5. OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁEK ZALEŻNYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, ul. Wileńska 44, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000238223. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 17.214.550,00 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 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 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 Emitenta, 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 Emitenta 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 jedyne go wspólnika 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 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.

Grupa Kapitałowa nie posiada jednostek nie objętych konsolidacją lub wyceną metodą praw własności. Jednostka zależna Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. do 18 maja 2012 roku posiadała 100% udziałów w spółce Euromed Sp. z o.o., po tej dacie nastąpiło połączenie spółek Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. oraz Euromed Sp. z o.o. Pozostałe jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej nie posiadają udziałów w kapitałach innych podmiotów.

II.V.6. INFORMACJA O WEWNĘTRZNYCH JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH

Do dnia 30 czerwca 2011r. w skład jednostki dominującej wchodziła wewnętrzna jednostka organizacyjna sporządzająca samodzielne sprawozdania finansowe – Operator Infrastruktury. Sprawozdanie finansowe jednostki dominującej sporządzane były jako łączne sprawozdanie Operatora Medycznego oraz Operatora Infrastruktury z uwzględnieniem stosownych wyłączeń zobowiązań i należności wynikających z wzajemnych transakcji, przychodów i kosztów oraz kapitałów. Wobec podjętej Uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z dnia 03 czerwca 2011r. z dniem 30 czerwca 2011r. wyodrębniony na pełny wewnętrzny rozrachunek gospodarczy Oddział Spółki w Gdańsku kończy swoją działalność. Dotychczasowa aktywność tej jednostki jest od dnia 01 lipca 2011r. prowadzona przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

II.V.7. 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 2012r. stan akcjonariuszy posiadających znaczące pakiety akcji prezentował się w sposób następujący:

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

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%
Bruno Hangartner	25 004 185	40,87%	25 004 185	40,87%
Theo Frey East AG	4 874 226	7,97%	4 874 226	7,97%
TF Holding AG	4 012 071	6,56%	4 012 071	6,56%
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	39,37%	24 091 752	39,37%

Zmiany w stanie akcji posiadania, jakie nastąpiły w trakcie roku obrotowego trwającego od 01.01.2011 do 31.03.2012:

W dniu 30 stycznia 2012 r. Prokom Investment S.A. przeniósł czasowo na Osiedle Wilanowskie Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni („Osiedle Wilanowskie”) – podmiot zależny od Prokom, 400.000 akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A., na podstawie umowy pożyczki akcji z dnia 30 stycznia 2012 r. Akcje zostały przeniesione w drodze czynności poza rynkiem regulowanym, na podstawie umowy cywilnoprawnej. Akcje zostaną powrotnie przeniesione na Prokom, zgodnie z warunkami umowy pożyczki akcji. Przed zajściem powyższego zdarzenia Prokom posiadał bezpośrednio 3.200.000 akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A. uprawniających do 3.200.000 głosów, co stanowiło 5,23% w kapitale zakładowym jednostki dominującej grupy kapitałowej i 5,24% w ogólnej liczbie głosów. W rezultacie czasowego przeniesienia na Osiedle Wilanowskie 400.000 akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A., Prokom posiada (a) bezpośrednio w kapitale zakładowym Swissmed Centrum Zdrowia S.A. 2.800.000 akcji, uprawniających do 2.800.000 głosów, co stanowi 4,57% w kapitale zakładowym i 4,57% w ogólnej liczbie głosów, oraz (b) pośrednio wraz z Osiedlem Wilanowskim 3.200.000 akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A., uprawniających do 3.200.000 głosów, co stanowi 5,23% w kapitale zakładowym i 5,23% w ogólnej liczbie głosów.

Zatem, w tym zakresie, nie nastąpiła żadna zmiana ani w procentowym udziale w kapitale zakładowym, ani w ilości posiadanych przez akcjonariuszy akcji, z tą różnicą, że Prokom Investment S.A. posiada swój ówczesny udział (5,23%) w sposób bezpośredni i pośredni poprzez swoją spółkę zależną, a nie tylko bezpośrednio jak wcześniej.

Zmiany w stanie posiadania akcji, jakie nastąpiły po zakończeniu roku obrotowego a do czasu opublikowania niniejszego raportu rocznego

Pan Bruno Hangartner, posiadający bezpośrednio akcje spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku, w łącznej liczbie 25.004.185, tj.:

- 8.594.000 akcji zwykłych imiennych,
- 16.410.185 akcji zwykłych na okaziciela,

w dniu 23 kwietnia 2012 roku zgodnie z przepisami prawa szwajcarskiego przeniósł nieodpłatnie na rzecz spółki prawa szwajcarskiego TF Holding AG z siedzibą w Bernie („Transakcja1”). W wyniku Transakcji1 stan bezpośredniego posiadania przez Pana Bruno Hangartnera procentowego udziału w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów w Swissmed Centrum Zdrowia S.A. spadł poniżej 5%.

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

Jednocześnie Pan Bruno Hangartner poinformował, że w dniu 23 kwietnia 2012 roku spółka od niego zależna TF Holding AG nabyła nieodpłatnie od spółki prawa szwajcarskiego Theo Frey East AG z siedzibą w Bernie 4.874.226 akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („Transakcja2”). Transakcja1 i Transakcja2 zostały dokonane pod rządem prawa szwajcarskiego i zwane są dalej łącznie „Transakcjami”. W wyniku Transakcji stan pośredniego posiadania przez Pana Bruno Hangartnera poprzez spółkę TF Holding AG procentowego udziału w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów Swissmed Centrum Zdrowia S.A. przekroczył 50%.

Przed Transakcjami Pan Bruno Hangartner posiadał: (a) bezpośrednio 25.004.185 akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A., co stanowi 40,87% kapitału zakładowego jednostki dominującej, uprawniających bezpośrednio do 25.004.185 głosów na Walnym Zgromadzeniu Swissmed Centrum Zdrowia S.A., co stanowi 40,87% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu, oraz (b) pośrednio poprzez spółkę TF Holding AG oraz spółkę Theo Frey East AG 8.886.297 akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A., co stanowi 14,52% w kapitale zakładowym Swissmed Centrum Zdrowia S.A., uprawniających pośrednio do 8.886.297 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 14,52% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Swissmed Centrum Zdrowia S.A..

Po Transakcjach Pan Bruno Hangartner: (1) nie posiada bezpośrednio żadnych akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A. oraz nie posiada bezpośrednio żadnych głosów na Walnym Zgromadzeniu, oraz (2) posiada pośrednio poprzez spółkę prawa szwajcarskiego TF Holding AG 33.890.482 akcje Swissmed Centrum Zdrowia S.A., co stanowi 55,39% kapitału zakładowego Swissmed Centrum Zdrowia S.A., uprawniających pośrednio do 33.890.482 głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 55,39% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Swissmed Centrum Zdrowia S.A..

Zatem na dzień publikacji niniejszego raportu rocznego stan posiadania akcji Swissmed Centrum Zdrowia S.A. jest 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%

II.V.8. Oświadczenie co do możliwości kontynuowania działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

II.VI. INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2011 r. DO 31.03.2012 r.

II.VI.1. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012

Oświadczenie zgodności

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed 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 skonsolidowanego sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Zarząd jednostki dominującej.

Sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w tys. polskich złotych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd w dniu 19 czerwca 2012r..

Zasady konsolidacji

Ujawnione dane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym są sporządzone w sposób zapewniający ich porównywalność przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach w tych sprawozdaniach, zgodnych z polityką rachunkowości stosowaną przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. przy sporządzaniu skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Skonsolidowanym sprawozdaniem są objęte i rozliczane metodą pełnej konsolidacji dane finansowe jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej tj.:

- Swissmed Centrum Zdrowia S.A. – jednostka dominująca,
- Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. – jednostka zależna,
- Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. – jednostka zależna (wraz z jednostką zależną Euromed Sp. z o.o.)
- Swissmed Development Sp. z o.o. – jednostka zależna.

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

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Swissmed za rok obrotowy trwający od 01.01.2011 do 31.03.2012 zawiera:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym,

- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- Wybrane informacje objaśniające, przedstawiające informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz pozostałe dane objaśniające.

Okresy, za które prezentowane jest skonsolidowane 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. Pierwszy po zmianie rok obrotowy i rok podatkowy, następujący po roku obrotowym kończącym się w dniu 31 grudnia 2010 rozpoczyna się w dniu 01 stycznia 2011 roku i kończy z dniem 31 marca 2012 roku.

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 sprawozdanie finansowe prezentowane jest 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 skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 31.03.2012 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do dnia bilansowego przypadającego na dzień 31.12.2010 roku .

Dane zawarte w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów obejmujące okres od 01.01.2011 roku do 31.03.2012 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.01.2010 roku do 31.12.2010 roku, natomiast zaprezentowane dane za okres od 01.01.2012 roku do 31.03.2012 roku (V kwartał 2011/2012) nie mają danych porównawczych.

Dane zawarte w sprawozdaniu ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym zawierające informacje o zmianach poszczególnych pozycji kapitału własnego za okres od 01.01.2011 roku do 31.03.2012 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.01.2010 roku do 31.12.2010.

Dane zawarte w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych obejmujące okres od 01.01.2011 roku do 31.03.2012 roku zostały zaprezentowane w odniesieniu do danych za okres od 01.01.2010 roku do 31.12.2010 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).
-

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 Grupy koncentruje się na segmencie ochrony zdrowia. W związku z czym sprawozdanie finansowe Grupy i sporządzane jest w jednym segmencie.

Waluta prezentacji

Poszczególne pozycje sprawozdania finansowego wycenione są w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym działa Grupa („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w polskich złotych („zł” lub „PLN”), które dla spółek z grupy 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 2011 lub po tej dacie przedstawiono poniżej.

Interpretacje standardów obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2011 roku.

- Zmiany do **MSR 24** Ujawnianie informacji na temat podmiotów powiązanych (znowelizowany w listopadzie 2009) – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2011 roku lub później. Celem tych zmian jest uproszczenie i doprecyzowanie definicji podmiotu powiązanego. Nowelizacja usunęła wymóg ujawniania informacji w odniesieniu do transakcji z podmiotem powiązanym w stosunku do rządu, który sprawuje kontrolę lub współkontrolę nad jednostką

sprawozdawczą lub ma na nią znaczący wpływ oraz w stosunku do innej jednostki, która jest podmiotem powiązanym, ponieważ ten sam rząd sprawuje kontrolę lub współkontrolę nad jednostką sprawozdawczą i tą drugą jednostką lub ma na nie znaczący wpływ. Zastosowanie tych zmian nie miało wpływu na sytuację finansową, wyniki działalności Spółki, ani też na zakres informacji prezentowanych w sprawozdaniu finansowym Spółki.

- Zmiany do **KIMSF 14 MSR 19** – Limit wyceny aktywów z tytułu określonych świadczeń, minimalne wymogi finansowania oraz ich wzajemne zależności: przedpłaty minimalnych wymogów finansowania – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2011 roku lub później. Zmiana ta usuwa niezamierzone skutki KIMSF 14 dotyczące dobrowolnych wpłat na cele emerytalne w sytuacji, gdy istnieją wymogi minimalnego finansowania. Zastosowanie tych zmian nie miało wpływu na sytuację finansową ani na wyniki działalności Spółki.
- **KIMSF 19** Regulowanie zobowiązań finansowych przy pomocy instrumentów kapitałowych – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2010 roku lub później. KIMSF 19 objaśnia zasady rachunkowości stosowane w sytuacji, gdy w wyniku renegotjacji przez jednostkę warunków jej zadłużenia zobowiązanie zostaje uregulowane poprzez emisję instrumentów kapitałowych dla wierzyciela przez dłużnika. Zastosowanie tej interpretacji nie miało wpływu na sytuację finansową ani na wyniki działalności Spółki.
- Zmiany do **MSR 32** Instrumenty finansowe: prezentacja: Klasyfikacja emisji praw poboru. Zmiana precyzuje, w jaki sposób należy ujmować określone prawa poboru w sytuacji, gdy emitowane instrumenty finansowe są denominowane w walucie innej niż waluta funkcjonalna emitenta. Zastosowanie tych zmian nie miało wpływu na sytuację finansową ani na wyniki działalności Spółki.
- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF (opublikowane w maju 2010 roku) – część zmian ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2010 roku, a część dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2011 roku. Zastosowanie tych zmian nie miało wpływu na sytuację finansową ani na wyniki działalności Spółki.
- Zmiany do **MSSF 1** Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy: ograniczone zwolnienie z obowiązku prezentowania danych porównawczych wymaganych przez MSSF 7 dla stosujących MSSF po raz pierwszy mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2010 roku lub później. Zastosowanie tych zmian nie miało wpływu na sytuację finansową ani na wyniki działalności Spółki.

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie:

- Faza pierwsza standardu **MSSF 9** Instrumenty Finansowe: Klasyfikacja i wycena – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2015 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzona przez UE. W kolejnych fazach Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zajmie się rachunkowością zabezpieczeń i utratą wartości. Zastosowanie pierwszej fazy MSSF 9 będzie miało wpływ na klasyfikację i wycenę aktywów finansowych Spółki. Spółka dokonała oceny tego wpływu w powiązaniu z innymi fazami, gdy zostaną one opublikowane, w celu zaprezentowania spójnego obrazu,

- Zmiany do **MSSF 7** Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji: transfer aktywów finansowych – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2011 roku lub później,
- Zmiany do **MSR 12** Podatek dochodowy: Realizacja podatkowa aktywów – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2012 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Zmiany do **MSSF 1** Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy: znacząca hiperinflacja i usunięcie stałych dat dla stosujących MSSF po raz pierwszy – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2011 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- **MSSF 10** Skonsolidowane sprawozdania finansowe – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE,
- **MSSF 11** Wspólne przedsięwzięcia – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE,
- **MSSF 12** Ujawnianie informacji na temat udziałów w innych jednostkach – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE,
- **MSSF 13** Wycena według wartości godziwej – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE,
- Zmiany do **MSR 19** Świadczenia pracownicze - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Zmiany do **MSR 1** Prezentacja sprawozdań finansowych: Prezentacja pozycji pozostałych całkowitych dochodów - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2012 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,

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.

Nowe standardy i interpretacje oraz zmiany do standardów lub interpretacji, które nie są jeszcze obowiązujące i nie zostały wcześniej zastosowane

Poniższe standardy (interpretacje) wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej) na dzień 31 grudnia 2011 roku nie weszły jeszcze w życie:

- zmiany do MSSF 7 Instrumenty finansowe – ujawnianie informacji, obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się po lub 1 lipca 2011 roku; na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zmiany nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską;

- MSSF 9 Instrumenty Finansowe, obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się po lub 1 stycznia 2015 roku; na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zmiany nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską;
- zmiany do MSR 12 Podatek dochodowy, obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się po lub 1 stycznia 2012 roku; na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zmiany nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską;
- zmiany do MSR 1 Prezentacja Sprawozdań Finansowych obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się po lub 1 lipca 2012 roku; na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zmiany nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską;
- MSSF 10 Skonsolidowane sprawozdania finansowe obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się po lub 1 stycznia 2013 roku; na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zmiany nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską;
- MSSF 11 Wspólne przedsięwzięcia obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się po lub 1 stycznia 2013 roku; na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zmiany nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską;
- MSSF 12 Ujawnienia udziałów w innych jednostkach obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się po lub 1 stycznia 2013 roku; na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zmiany nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską;
- MSSF 13 Wycena według wartości godziwej, obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się po lub 1 stycznia 2013 roku; na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zmiany nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską;
- zmiany do MSR 19 Świadczenia pracownicze, obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się po lub 1 stycznia 2013 roku; na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zmiany nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską;
- zmiany do MSSF 7 Instrumenty finansowe – ujawnianie informacji, obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się po lub 1 lipca 2013 roku; na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zmiany nie zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską.

Zdaniem Zarządu Spółki, nowe opublikowane standardy, poprawki i interpretacje właściwe dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się od 1 stycznia 2011 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 dniu 09.05.2011r. Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. nabyła 100% udziałów spółki Euromed Sp. z o.o. Wartość godziwa nabytych aktywów i pasywów równa jest wartościom godziwym oprócz umów z klientami. Na podstawie porównania zestawienia umów z klientami oraz wartości firmy uzyskanej w wyniku okazijnego nabycia spółki wykazano zysk w kwocie 119 tys. zł. Wyliczony zysk ujęto w rachunku zysków i strat w pozycji „pozostałe przychody operacyjne”.

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

Grupa 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 trwałe przeznaczone do sprzedaży

Aktywa trwałe 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 trwałe (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 Grupie a także osoby spośród kierownictwa i kluczowego personelu, które przyczyniły się do wzrostu przychodów, efektywności funkcjonowania i rozszerzenia zakresu działalności Grupy 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.

Ustalane 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 Grupa nie będzie w stanie uzyskać wszystkich należnych kwot wynikających z pierwotnych warunków umów. Kwota odpisu stanowi różnicę pomiędzy wartością bilansową a wartością bieżącą oczekiwanych strumieni pieniężnych 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 zamortyzowanej ceny nabycia oraz skutki usunięcia zobowiązania z bilansu lub stwierdzenia utraty jego wartości.

Rezerwy

Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na Grupy 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 Grupie 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. Grupa utworzyła rezerwę na niewykorzystane urlopy oraz odprawy emerytalne.

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

Przychody

Przychody ujmowane są w takiej wysokości, jakie jest prawdopodobne, że Grupa 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 Grupy.

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

Dotacje

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

Dotacje, których zasadniczym warunkiem jest nabycie lub wytworzenie przez Grupę 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 Grupy 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 własny

Zarząd jednostki dominującej grupy kapitałowej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. niezwłocznie zwoła Zgromadzenie Akcjonariuszy celem podjęcia uchwały, o której mowa w art. 397 Kodeksu Spółek Handlowych.

Kapitał podstawowy

Z dniem 01.01.2011 roku kapitał podstawowy Grupy wynosił 61.027.234,00 zł (dane w pełnych złotych). Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 17 lutego 2011 r. podjął uchwałę nr 220/2011 w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW akcji zwykłych na okaziciela serii H spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. Zarząd Giełdy w § 1 w/w uchwały stwierdził, że do obrotu giełdowego na rynku podstawowym dopuszczonych jest 155.000 (sto pięćdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii H spółki Swissmed Centrum Zdrowia S.A. o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda.

Postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 11 marca 2011 roku, kapitał zakładowy został podwyższony z kwoty 61.027.234,00 zł (dane w pełnych złotych) do kwoty 61.182.234,00 zł, (dane w pełnych złotych) to jest o kwotę 155.000,00 zł (dane w pełnych złotych) w wyniku objęcia przez akcjonariuszy akcji w ramach warunkowego kapitału zakładowego i rejestracji 155.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H.

Kapitał podstawowy Grupy odpowiada kapitałowi podstawowemu jednostki dominującej.

Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej.

W związku z kosztami emisji i rejestracji akcji zwykłych na okaziciela serii H, kapitał zapasowy został pomniejszony o kwotę 9 tys. zł.

Kapitał rezerwowy

W związku z zarejestrowaniem przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 11 marca 2011 roku podwyższenia kapitału zakładowego o 155.000 sztuk akcji o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda, kapitał rezerwowy na dzień 31.03.2012 został zmniejszony o tę kwotę.

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 zostałaaby 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.

Grupa 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. Grupa 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.

II.VI.2. ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ORAZ DZIAŁANIA ZABEZPIECZAJĄCE

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

Ryzyko stopy procentowej

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

Ryzyko płynności

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

Ryzyko kredytowe

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

II.VI.3. WAŻNE OSZACOWANIA I OSĄDY KSIĘGOWE

Grupa Swissmed dokonuje oszacowań i przyjmuje założenia dotyczące przyszłości. Uzyskane w ten sposób oszacowania księgowe z definicji rzadko pokrywają 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 Grupy. Proces ten obejmuje ocenę bieżącej sytuacji podatkowej Grupy łącznie z oszacowaniem różnic przejściowych będących konsekwencją odmiennego podejścia podatkowego oraz bilansowego. Skutkiem tych różnic przejściowych jest powstanie 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 Grupa 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 łych 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 Grupy, 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

Grupa dokonuje szacunków na świadczenia pracownicze i prawdopodobne koszty.

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

Grupa utworzyła rezerwę na niewykorzystane urlopy oraz odprawy emerytalne.

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

II.VII. POZOSTAŁE DANE OBJAŚNIAJĄCE

II.VII.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

UMOWA KREDYTOWA POMIĘDZY BRE BANK HIPOTECZNY S.A Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE A SWISSMED NIERUCHOMOŚCI SP. Z O.O.

BRE Bank Hipoteczny S.A. z siedzibą w Warszawie udzielił Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. umowę nr KZ/05/0082 z dnia 11 sierpnia 2005 roku, kredytu w wysokości 6.910.000 (sześć milionów dziewięćset dziesięć tysięcy) EURO z przeznaczeniem na pokrycie części ceny nabycia nieruchomości.

Aneksem nr 2 z dnia 28 listopada 2006 roku kredyt uległ przewalutowaniu z EURO na PLN.

Kredyt oprocentowany jest wg zmiennej stopy procentowej – w dniu zawarcia umowy oprocentowanie kredytu wynosiło 2,13% (dwa i 13/100 procent) w stosunku rocznym i jest powiększone o marżę banku w wysokości 2,5 % (dwa i 50/100 procent).

Obecnie kredyt oprocentowany jest w wysokości 6,15% (w tym marża banku 2,1%).

Termin spłaty kredytu został określony na dzień 28 sierpnia 2022 roku.

Zabezpieczeniem spłaty kapitału powyższego kredytu oraz odsetek umownych, zwykłych i podwyższonych i innych należności banku wynikających z umowy kredytu są:

hipoteka zwykła łączna w kwocie 25.111 tys. PLN

hipoteka kaucyjna łączna do wysokości 12.555 tys. PLN ustanowione na nabytych nieruchomościach.

Wniosek o wpis powyższych hipotek w działach IV ksiąg wieczystych KW nr GD1G/00051094/0, KW nr GD1G/00087169/8 i KW nr GD1G/00087552/0 został złożony przez Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. do Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku.

Na majątku Grupy Kapitałowej Swissmed ciążą zastawy i zabezpieczenia ustanowione przez BRE Bank Hipoteczny S.A. w celu zabezpieczenia spłaty kredytu zaciągniętego na podstawie umowy kredytu KZ/05/0082. Podstawą tych zabezpieczeń są:

- cesja na rzecz banku praw z polisy ubezpieczeniowej budynku i lokalu użytkowego od ognia i innych zdarzeń losowych zawartej w towarzystwie ubezpieczeniowym wystawionej na kwotę odpowiednio dla budynku – 29.325 tys. PLN oraz lokalu użytkowego – 1.847 tys. PLN, przez ubezpieczyciela zaakceptowanego przez bank,
- zastaw rejestrowy na wierzytelnościach pieniężnych z polisy ubezpieczeniowej budynku i lokalu użytkowego od ognia i innych zdarzeń losowych zawartej w towarzystwie ubezpieczeniowym wystawionej na kwotę odpowiednio dla budynku - 29.325 tys. PLN oraz lokalu użytkowego – 1.847 tys. PLN, przez ubezpieczyciela zaakceptowanego przez bank,
- cesja na rzecz banku wierzytelności z tytułu obecnych i przyszłych umów najmu, wraz z cesją zabezpieczeń zapłaty czynszu najmu,
- zastaw rejestrowy na wierzytelnościach pieniężnych z tytułu obecnych i przyszłych umów najmu,

- cesja wierzytelności ze wszystkich kontraktów o świadczenie opieki zdrowotnej zawartych przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A.,
- zastaw rejestrowy na kontraktach o świadczenie opieki zdrowotnej podpisany przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A.,
- zastaw rejestrowy na należnościach udziałowca kredytobiorcy z tytułu kontraktu z NFZ,
- cesja z kontraktu z NFZ,
- cesja z kontraktów z towarzystwami ubezpieczeniowymi,
- zastaw rejestrowy na wierzytelnościach pieniężnych z tytułu kontraktów z towarzystwami ubezpieczeniowymi,
- zastaw rejestrowy na wszystkich udziałach w spółce Kredytobiorcy ustanowiony przez ich właścicieli na rzecz banku,
- oświadczenie udziałowca kredytobiorcy o poddaniu się dobrowolnej egzekucji z udziałów w spółce Kredytobiorcy na podstawie art. 97 Prawa Bankowego,
- zastaw rejestrowy na 50% akcji imiennych (serii A – 4.364.000 akcji) Swissmed Centrum Zdrowia S.A. będących w posiadaniu Bruno Hangartnera,
- oświadczenie Kredytobiorcy o dobrowolnym poddaniu się egzekucji do kwoty równowartości w złotych kwoty 50.222 tys. PLN, z prawem Banku do wystąpienia o nadanie bankowemu tytułowi egzekucyjnemu klauzuli wykonalności w terminie do dnia 28 sierpnia 2024 roku,
- umowa wsparcia podpisana przez Pana Bruno Hangartnera zawierająca zapewnienie środków do kwoty 9.067 tys. PLN,
- umowa wsparcia podpisana przez udziałowca kredytobiorcy,
- pełnomocnictwo dla banku do dysponowania rachunkiem wpływów z najmu,
- pełnomocnictwo dla banku do dysponowania rachunkiem rezerwy obsługi długu,
- pełnomocnictwo dla banku do dysponowania wszystkimi pozostałymi rachunkami bankowymi kredytobiorcy,
- rezerwa obsługi długu utworzona na rachunku rezerwy obsługi długu w wysokości równej 5-krotności (pięciokrotności) pierwszej raty kapitałowo-odsetkowej,
- zobowiązanie kredytobiorcy do nie dokonywania bez zgody banku do czasu spłaty kredytu następujących czynności:
 - nie wypłacania dywidendy,
 - nie zaciągania zobowiązań związanych nieruchomościami przekraczających zwykłą działalność Kredytobiorcy,
 - nie udzielania poręczeń,
 - nie angażowania środków w kolejne inwestycje,
 - nie umarzania udziałów,
- zobowiązanie udziałowca kredytobiorcy do nie inicjowania umarzania udziałów w spółce kredytobiorcy,
- weksel własny in blanco kredytobiorcy poręczony przez udziałowca kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, do czasu prawomocnego wpisu hipotek oraz ustanowienia zastawu rejestrowego na udziałach w spółce kredytobiorcy,
- oświadczenie Pana Bruno Hangartnera o poddaniu się dobrowolnej egzekucji z akcji w spółce udziałowca kredytobiorcy na podstawie art. 97 Prawa Bankowego.

Umowa wsparcia

Dnia 18 sierpnia 2005 roku jednostka dominująca wspólnie ze spółką zależną Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. zawarł z BRE Bankiem Hipotecznym S.A. z siedzibą w Warszawie Umowę Wsparcia, na podstawie której Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zobowiązała się do zapewnienia środków finansowych w wysokości gwarantującej Swissmed Nieruchomości sp. z

o.o. spełnienie warunków określonych w umowie kredytu zawartej przez spółkę zależną z BRE Bankiem Hipotecznym S.A.

Swissmed Centrum Zdrowia S.A. zobowiązała się w szczególności do:

- dokonywania dopłat do kapitałów własnych Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. w wysokości zapewniającej utrzymanie kapitału własnego na poziomie nie niższym niż 100% kapitału podstawowego spółki w całym okresie kredytowania,
- udzielenia pożyczki podporządkowanej w przypadku, gdy wskaźnik pokrycia obsługi zadłużenia DSCR spadnie poniżej 1,0,
- zasilenia rachunku rezerwy obsługi długu kwotą stanowiącą różnicę pomiędzy planowanym zyskiem netto, a faktycznie osiągniętym, w przypadku, gdy na koniec 2008 roku wskaźnik pokrycia obsługi zadłużenia DSCR obliczony na podstawie danych bilansowych według wzoru $[(\text{zysk netto} + \text{amortyzacja}) / \text{suma spłaconych w ciągu roku rat kapitałowo-odsetkowych}]$ będzie poniżej 1,3.

Dnia 04 sierpnia 2011r. dokonano spłaty wszystkich zobowiązań wynikających z umowy kredytu nr 05/0082 z dnia 11 sierpnia 2005 r. zawartej pomiędzy spółką zależną Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku a BRE Bankiem Hipotecznym S.A. w Warszawie, w łącznej kwocie 22.528 tys. zł.

W następstwie spłaty wszystkich zobowiązań wynikających z umowy kredytu nr 05/0082 BRE Bank Hipoteczny wydał oświadczenie, w którym to Bank zezwala na wykreślenie przez Spółkę:

1. hipoteki umownej łącznej w kwocie 25.111 tys. zł, oraz
2. hipoteki umownej łącznej kaucyjnej w wysokości 12.555 tys. zł

wpisanych w celu zabezpieczenia umowy kredytu na nieruchomości o KW nr GD1G/0051094/0 położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44, oraz na nieruchomościach Spółki położonych w Gdańsku, przy ul. Marii Skłodowskiej – Curie 5, o KW nr GD1G/00087552/0 oraz przy ul. Marii Skłodowskiej – Curie 6, o KW nr GD1G/00087169/8.

USTANOWIENIE ZABEZPIECZEŃ – KREDYT 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 27.000 tys. 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 (jednostka dominująca Grupy) 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 nieruchomość 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 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.

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. 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.

II.VII.2. INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji z podmiotami powiązanymi za okres 15 miesięcy zakończonych dnia 31.03.2012 r. oraz za rok 2010.

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

SPÓŁKA	PRZYCHODY		KOSZTY	
	31.03.2012	31.12.2010	31.03.2012	31.12.2010
Swissmed Centrum Zdrowia SA	7 163	5 228	9 084	4 632
Swissmed Nieruchomości sp. Zo.o.	6 777	4 628	98	38
Swissmed Prywatny Serwis Medyczny SA	497	805	8 326	6 041
Swissmed Development Sp. z o.o.	2 940	65	84	16
Euromed Sp. Zo.o.	351	0	96	0
Razem	17 728	10 727	17 688	10 727

Należności i zobowiązania

Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Należności od jednostek powiązanych:

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

4 tys. PLN od Swissmed Nieruchomości Sp.z o.o.

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

12 tys. PLN od Euromed Sp. z o.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

73 tys. wobec Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A

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

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Należności od jednostek powiązanych:

73 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

5 tys. PLN od Euromed Sp. z o.o.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

76 tys. PLN wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

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

90 tys. PLN wobec Euromed Sp.z o.o.

Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.

Należności od jednostek powiązanych:

914 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

189 tys. od Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

4 tys. PLN - Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Swissmed Development Sp. z o. o.

Należności od jednostek powiązanych:

13 tys. PLN od Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:

brak

Umowy pożyczki z podmiotami powiązanymi

1. W dniu 17 sierpnia 2011r. została zawarta umowa pożyczki pomiędzy jednostką dominującą Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a jednostką zależną Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o., zgodnie z którą udzielono Swissmed Centrum Zdrowia S.A. pożyczki w wysokości 15.000 tys. PLN. Oprocentowanie pożyczki wynosi 10% w stosunku rocznym. Pożyczkobiorca będzie uiszczał oprocentowanie w miesięcznych ratach, płatnych do ostatniego dnia każdego miesiąca.
2. W dniu 30 września 2011r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („Pożyczkodawca”) udzielił spółce zależnej – Swissmed Development Sp. z o.o. pożyczki w kwocie 1.300 tys. PLN. Umowa pożyczki została zawarta na okres 1 roku t tj. do dnia 01 października 2011 r. Oprocentowanie pożyczki wynosi 10% w stosunku rocznym, odsetki płatne po spłacie pożyczki.
3. 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.

II.VII.3. Informacja o zawartych przez Emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie

Wszystkie umowy zawarte przez spółki z grupy zostały uwzględnione w bilansie na dzień 31.03.2012r.

II.VII.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.

II.VII.5. ŚWIADCZENIA DLA KLUCZOWEGO PERSONELU

Pan Roman Walasiński otrzymuje wynagrodzenie wynikające z zawartej z jednostką dominującą umowy o pracę.

Lp.	Imię i nazwisko	Wynagrodzenie Zarządu z tytułu umów o pracę / w tys. zł/	
		31.03.2012	31.12.2010
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu	514	447

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

Lp.	Imię i nazwisko	Wynagrodzenie Rady Nadzorczej z tytułu pełnionej funkcji / w tys. zł/	
		31.03.2012	31.12.2010
1.	Bruno Hangartner	15	12

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

Lp.	Imię i nazwisko	Wynagrodzenie Rady Nadzorczej z tytułu pełnionej funkcji / w tys. zł/	
		31.03.2012	31.12.2010
2.	Gruca Zbigniew	15	12
3.	Barbara Ratnicka-Kiczka	15	12
4.	Paweł Sobkiewicz	15	12
5.	Rafał Litwic	15	11
6.	Janusz Olędzki	15	1
7.	Dawid Sukacz	0	10
9.	Mariusz Jagodziński	15	12

Wynagrodzenia osób zarządzających wyższego szczebla

Lp.	Imię i nazwisko	Wynagrodzenie z tytułu umów cywilnoprawnych / w tys. zł/	
		31.03.2012	31.12.2010
1.	Roman Walasiński	0	65
2.	Gruca Zbigniew	45	71
3.	Anna Litwic	75	65

Wynagrodzenia innych osób zarządzających wyższego szczebla

Lp.	Imię i nazwisko	Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umów o pracę / w tys. zł /	
		31.03.2012	31.12.2010
1.	Włodzimierz Piankowski	264	215
2.	Anna Litwic	228	233

Wynagrodzenia innych osób zarządzających wyższego szczebla

Lp.	Imię i nazwisko	Wynagrodzenie osób zarządzających wyższego szczebla z tytułu umowy o współpracy / w tys. zł /	
		31.03.2012	31.12.2010
1.	Włodzimierz Piankowski	0	6

Wynagrodzenia członków Zarządu w jednostkach powiązanych (z tytułu pełnionych funkcji oraz innych tytułów)

Lp.	Imię i nazwisko	Wynagrodzenie Zarządu z tytułu pełnionych funkcji / w tys. zł /	
		31.03.2012	31.12.2010
1.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed PSM S.A.	161	104
2.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	352	18
3.	Roman Walasiński – Prezes Zarządu Swissmed Development Sp. z o.o.	287	162
4.	Roman Walasiński - Prezes Zarządu Swissmed Euromed Sp. z o.o.	50	0

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej spółki zależnej Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.

Lp.	Imię i nazwisko	31.03.2012	31.12.2010
1.	Zbigniew Gruca	18	21
2.	Bruno Hangartner	0	3
3.	Janusz Kowalczyk	18	21
4.	Rafał Litwic	18	18
5.	Michał Mazurkiewicz	12	0
6.	Dawid Sukacz	6	1
7.	Mateusz Walasiński	18	1

II.VIII. **NAJBARDZIEJ ISTOTNE ZDARZENIA ROKU W OKRESIE OD 01.01.2011 DO 31.03.2012**

Swissmed Centrum Zdrowia S.A. – jednostka dominująca

KONTRAKT Z NARODOWYM FUNDUSZEM ZDROWIA NA ROK 2010

Rozliczenie nadlimitów za 2010 r. w zakresie leczenia szpitalnego

Zarząd Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku podpisał 3 marca 2011 roku, ugodę do umowy nr 11/000102/SZP/09/10 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne z Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku („Umowa”), dotyczącej ostatecznego rozliczenia wykonania ww. umowy w okresie od dnia 01 stycznia 2010 do 31 grudnia 2010 r.

Na mocy postanowień w/w ugody, strony postanowiły dokonać ostatecznego rozliczenia wykonania Umowy w okresie od 01 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. i ustalić dodatkowe wynagrodzenie Spółki z tytułu realizacji świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne we wskazanym okresie na kwotę 522 tys. PLN.

Powyższa ugoda została zawarta z tytułu realizacji przez Spółkę w roku 2010 tzw. nadlimitów, tj. świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne wykonanych ponad kwoty zakontraktowane w przedmiotowej umowie.

W związku z powyższym, ostateczna wartość dotychczas zawartych przez jednostkę dominującą Grupy umów z NFZ o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z zakresu leczenie szpitalne na rok 2010 wynosi 24.181 tys. PLN.

Łączna wartość wszystkich umów zawartych przez jednostkę dominującą z NFZ (lecnictwo otwarte i zamknięte) na rok 2010 r. wynosiła zatem 27.358 tys. PLN.

KONTRAKT Z NARODOWYM FUNDUSZEM ZDROWIA NA ROK 2011

Kontrakt z NFZ na rok 2011 (opieka ambulatoryjna)

W dniu 24 stycznia 2011 doręczono jednostce dominującej Grupy następujące aneksy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku do umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej:

1. aneks nr 2/2010 z dnia 18 stycznia 2011 roku do umowy nr 11/000102/ASDK/10 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna (ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne) („Umowa ASDK”). Na mocy postanowień niniejszego aneksu kwota zobowiązania NFZ wobec jednostki dominującej z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2011 r. do dnia 30.06.2011 r. wynosi maksymalnie 78 tys. PLN. Ponadto zgodnie § 1 w/w aneksu Umowa ASDK otrzymała nowy numer: 11/000102/ASDK/10/11;
2. aneks nr 2/2010 z dnia 18 stycznia 2011 roku do umowy nr 11/000102/AOS/10 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna („Umowa AOS”). Na mocy postanowień niniejszego aneksu kwota zobowiązania NFZ wobec jednostki dominującej z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2011 r. do dnia 30.06.2011 r. wynosi maksymalnie 569 tys. PLN. Ponadto zgodnie § 1 w/w aneksu Umowa AOS otrzymała nowy numer: 11/000102/AOS/10/11;

Kolejno, w dniu 27.07.2011 r. zawarto z Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku następujące aneksy do umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej:

1. aneks nr 3/2011 z dnia 30.06. 2011 r. do umowy nr 11/000102/ASDK/10/11 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna (ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne). Na mocy postanowień niniejszego aneksu kwota zobowiązania NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji w/w umowy w okresie od dnia 01.07.2011 r. do dnia 31.12.2011 r. wynosi maksymalnie 784 tys. zł;
2. aneks nr 5/2011 z dnia 30.06.2011 r. do umowy nr 11/000102/AOS/10/11 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna. Na mocy postanowień niniejszego aneksu kwota zobowiązania NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji w/w umowy w okresie od dnia 01.07.2011 r. do dnia 31.12.2011 r. wynosiła maksymalnie 569 tys. zł.
3. aneks nr 8/2011 z dnia 26.09.2011 r. do umowy nr 11/000102/AOS/10/11 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna. Na mocy postanowień niniejszego aneksu kwota zobowiązania NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji w/w umowy w okresie: a) od dnia 01.01.2011 r. do dnia 30.06.2011 r. wynosiła maksymalnie 569 tys. zł, b) od dnia 01.07.2011 r. do dnia 31.12.2011 r. wynosiła maksymalnie 587 tys. zł, a więc w okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. uległa zwiększeniu o łączną kwotę 18 tys. zł.
4. aneks nr 9/2011 z dnia 27.10.2011 r. do umowy nr 11/000102/AOS/10/11 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna. Na mocy postanowień niniejszego aneksu kwota zobowiązania NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji w/w umowy w okresie od dnia 01.07.2011 r. do dnia 31.12.2011 r. wynosiła maksymalnie 600 tys. zł, a więc uległa zwiększeniu o kwotę 13 tys. zł.

Kontrakt z NFZ na rok 2011 – leczenie szpitalne

W dniu 26 stycznia 2011 roku doręczono jednostce dominującej Grupy umowę z dnia 18 stycznia 2011 roku nr 11/000102/SZP/11 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne. Przedmiotem Umowy jest udzielanie przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A.

(„Świadczeniodawcę”) świadczeń opieki zdrowotnej, w rodzaju leczenie szpitalne w zakresach określonych w planie rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik do Umowy. Warunki finansowe zostały określone w § 4 Umowy zgodnie, z którym kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji Umowy w okresie od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r. wynosiła maksymalnie 20.789 tys. PLN. Umowa została zawarta na okres od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2015 r.

W trakcie trwania roku obrotowego podpisywano aneksy zwiększające kwoty wynikające z kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia i tak:

1. W dniu 09.08.2011 r. zawarto aneks nr 7/2011 do umowy nr 11/000102/SZP/10/11 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne. Na mocy postanowień niniejszego aneksu kwota zobowiązania NFZ wobec jednostki dominującej z tytułu realizacji w/w umowy w okresie od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011r. wynosiła maksymalnie 21.169 tys. zł, a więc uległa zwiększeniu o kwotę 380 tys. zł.
2. W dniu 27.10.2011 r. zawarto aneks nr 9/2011 z dnia 27.10.2011 r. do umowy nr 11/000102/SZP/11 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne. Na mocy postanowień niniejszego aneksu kwota zobowiązania NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji w/w umowy w okresie od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r. wynosiła maksymalnie 21.312 tys. PLN, a więc uległa zwiększeniu o kwotę 142,8 tys. PLN.
3. W dniu 30.12.2011 zawarto aneks nr 10/2011 do umowy nr 11/000102/SZP/11 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, zgodnie z którym kwota zobowiązania POW-NFZ wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji umowy w okresie od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r. wynosi maksymalnie 21.534 tys. zł, a zatem uległa zwiększeniu o kwotę 222 tys. zł.

W związku z powyższym łączna wartość zawartych przez jednostkę dominującą Grupy umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z NFZ (lecnictwo otwarte i lecnictwo zamknięte) na rok 2011 wyniosła: 24.271 tys. zł.

KONTRAKT Z NARODOWYM FUNDUSZEM ZDROWIA NA ROK 2012

Kontrakt z NFZ (podstawowa opieka zdrowotna)

W zakresie świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych na mocy umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku, podpisano następujące aneksy obejmujących okres rozliczeniowy od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r.:

- aneks nr 5/2011 z dnia 30.12.2011 r. do umowy nr 11/000102/POZ/11 o udzielanie świadczeń gwarantowanych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej (świadczenia lekarza poz, pielęgniarki poz, położnej poz, pielęgniarki szkolnej) – „Umowa POZ” - określający wartość zakontraktowanych świadczeń na poziomie obowiązującym w 2011 roku;
- aneks nr 3/2011 z dnia 30.12.2011 r. do umowy nr 11/000102/POZ-NT/11 o udzielanie świadczeń gwarantowanych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej (świadczenia transportu sanitarnego w poz) – „Umowa POZ-NT” - określający wartość zakontraktowanych świadczeń na poziomie obowiązującym w 2011 roku.

Ze względu, że wartość kontraktów z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej („POZ”) uzależniona jest od ilości zadeklarowanych w 2012 roku pacjentów do POZ Swissmed Centrum Zdrowia S.A., umowy nie określają maksymalnych kwot zobowiązania NFZ wobec świadczeniodawcy z tytułu realizacji przedmiotowych umów. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. na podstawie ilości zadeklarowanych pacjentów w 2011 roku szacuje, że zobowiązanie NFZ w 2012 roku wynosić będzie ok. 400 tys. zł z tytułu realizacji Umowy POZ oraz 13 tys. zł z tytułu realizacji Umowy POZ-NT.

Kontrakt z NFZ - Leczenie szpitalne

W dniu 30.12.2011 roku zawarto aneks nr 11/2011 do umowy nr 11/000102/SZP/11 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne zawartego pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku („POW-NFZ”). Na mocy w/w aneksu kwota zobowiązania POW-NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy, której przedmiotem jest udzielanie przez Świadczeniodawcę świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne, w okresie od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosiła maksymalnie 21.824 tys. zł.

W dniu 22 lutego 2012 roku podpisano umowę nr 07R-1-01386-03-01-2012-2016/12 (07-00-61830-12-02/06) o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne. Przedmiotem Umowy jest udzielanie przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („Świadczeniodawcę”) świadczeń opieki zdrowotnej, w rodzaju leczenie szpitalne w zakresach określonych w planie rzeczowo-finansowych stanowiącym załącznik do Umowy. Warunki finansowe zostały określone w § 4 Umowy, zgodnie z którym kwota zobowiązania Oddziału Funduszu wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji Umowy w okresie: a) od dnia 01.01.2012 r. do dnia 30.06.2012 r. wynosi maksymalnie 1.414.841,00 zł, b) od dnia 01.07.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosi maksymalnie 1.696.794,00 zł.

Umowa została zawarta na okres od dnia 01.02.2012 r. do dnia 31.12.2016 r.

Kontrakt z NFZ na rok 2012 - ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne

W dniu 03 lutego 2012 r. dostarczono aneks nr 9 z dnia 30 grudnia 2011 roku do umowy nr 11/000102/ASDK/10/11 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna - ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne („Umowa”) zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim w Gdańsku.

Na mocy postanowień niniejszego aneksu kwota zobowiązania 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. wynosi maksymalnie 1.182 tys. zł Ponadto, zgodnie § 1 w/w aneksu, Umowa otrzymała nowy numer: 11/000102/ASDK/10/12 .

Kolejno, w dniu 22.02.2012 r. dostarczono do spółki aneks nr 12 z dnia 30.12.2011 r. do umowy nr 11/000102/AOS/10/11 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna. Na mocy w/w aneksu kwota zobowiązania POW-NFZ wobec Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z tytułu realizacji umowy, której przedmiotem jest udzielanie przez Świadczeniodawcę świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ambulatoryjna opieki specjalistyczna, w okresie od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r. wynosi maksymalnie 1.503 tys. zł.

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

W związku z powyższym łączna wartość zawartych do dnia przekazania niniejszego raportu rocznego przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A. umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z NFZ (lecznictwo otwarte i lecznictwo zamknięte) na rok 2012 wynosi 28.034 tys. zł.

CERTYFIKAT AKREDYTACYJNY DLA NZOZ SWISSMED CENTRUM ZDROWIA

W dniu 21 marca Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku otrzymał pismo od Ministra Zdrowia, informującego o udzieleniu akredytacji Niepublicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w związku z pozytywnym stanowiskiem Rady Akredytacyjnej.

Rada Akredytacyjna na posiedzeniu w dniu 25.02.2011 r. na podstawie dokumentów przekazanych przez ośrodek akredytacyjny dokonała oceny spełnienia poszczególnych standardów. NZOZ Swissmed Centrum Zdrowia S.A. w Gdańsku otrzymał 83% punktów, gdzie minimalny poziom zgodności z obowiązującymi standardami wynosi 75% możliwej do uzyskania liczby punktów. Otrzymany przez jednostkę dominującą Grupy Swissmed Certyfikat o udzieleniu akredytacji jest najszerzej sprawdzoną i najskuteczniejszą metodą oceny poziomu świadczeń medycznych i bezpieczeństwa pacjenta w placówkach medycznych. W wyniku udzielenia przedmiotowej akredytacji szpital Swissmed stał się jedynym szpitalem w Gdańsku posiadającym Akredytację CMJ (Centrum Monitorowania Jakości w Ochronie Zdrowia).

ZAKUPY SPRZĘTU MEDYCZNEGO

W roku obrotowym trwających od 01.01.2011 do 31.03.2012 dokonano następujących zakupów sprzętu medycznego wraz z ich finansowaniem:

- Dnia 16 lutego 2011r. została podpisana umowa pożyczki z Siemens Finance Sp. zo.o. na sfinansowanie zakupu angiografu. Umowa została podpisana na 5 lat. Kwota pożyczki to 1.950 tys. PLN, oprocentowanie to WIBOR 1M plus 4,1% marży.
- Dnia 29 kwietnia 2011r. została podpisana umowa pożyczki z Siemens Finance Sp. zo.o. na sfinansowanie zakupu tomografu komputerowego. Umowa została podpisana na 5 lat. Kwota pożyczki to 728 tys. PLN, oprocentowanie to WIBOR 1M plus 4,0% marży.

ZAWARCIE UMOWY O DOFINANSOWANIE PROJEKTU DOT. ROZBUDOWY SZPITALA SWISSMED ORAZ ZAKUPU INNOWACYJNEGO SPRZĘTU DO ZABIEGÓW ENDOWASKULARNYCH

W dniu 26 lipca 2011 roku w Gdańsku, pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a Województwem Pomorskim zawarta została umowa o dofinansowanie Projektu: „Rozbudowa szpitala SWISSMED Centrum Zdrowia oraz zakup innowacyjnego sprzętu poszerzającego zakres wykonywanych zabiegów endowaskularnych”. Na mocy postanowień w/w umowy, jednostce dominującej przyznane zostało dofinansowanie w łącznej kwocie nieprzekraczającej 669 tys. zł i stanowiącej 30% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu.

ZAWARCIE UMOWY POŻYCZKI NA FINANSOWANIE SPRZĘTU RADIOLOGICZNEGO W WARSZAWIE

W związku zawarciem dnia 07 października 2010 roku umowy sprzedaży z GE Medical Systems Sp. z o.o., której przedmiotem są urządzenia medyczne, w których skład wchodzi m.in.: rezonans

magnetyczny, tomokomputer oraz aparaty USG i RTG, spółka Swissmed Centrum Zdrowia S.A. podpisała z SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. umowę finansowania zakupu tych urządzeń medycznych na kwotę 10.240 tys. PLN. Umowa została podpisana dnia 11 sierpnia 2011r. i zawarta na czas 84 miesięcy. Oprocentowanie pożyczki oparte jest o WIBOR 1M, marża wynosi 4,61%. Zakupione na podstawie Umowy Sprzedaży urządzenia medyczne będą stanowiły wyposażenie nowego szpitala Swissmed w Warszawie. Na zakupiony sprzęt medyczny uzyskał rabat, co obniżyło wartość brutto zakupionych urządzeń medycznych do kwoty 10.064 zł brutto – zgodnie z aneksem z dnia 30.06.2011 r. do Umowy Sprzedaży z GE Medical Systems Sp. z o.o. – a tym samym obniżyło kwotę pożyczki, którą Swissmed Centrum Zdrowia S.A. obowiązany był uzyskać na podstawie Umowy Sprzedaży.

Dnia 11.08.2011 r. zawarto również umowę o ustanowieniu zastawu rejestrowego pomiędzy Swissmed Centrum Zdrowia S.A. a SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. w Warszawie („SGEL”) w celu zabezpieczenia roszczeń SGEL. Zgodnie z umową zastawu rejestrowego na zabezpieczenie zapłaty na rzecz SGEL kwoty w wysokości 14.000.000,00 zł stanowiącej najwyższą sumę zabezpieczenia, na którą składa się wierzytelność polegająca na zapłacie przez Zastawcę rat określonych w Umowie Pożyczki, wynikające z niej odsetki oraz ewentualne koszty windykacji, Zastawca ustanawia na rzecz SGEL zastaw rejestrowy na rzeczy ruchomej stanowiącej sprzęt medyczny będący przedmiot Umowy Sprzedaży. Przedmiot zastawu:

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, 6)RTG Analogowe Mobilne TMXR+.

Wpisy do zastawu rejestrowego na w/w urządzenia zostały dokonane w dniach 11.10.2011 oraz 12.10.2011r.

ZAWARCIE UMOWY POŻYCZKI ZE SPÓŁKĄ ZALĘŻNĄ

W dniu 17 sierpnia 2011 r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („Pożyczkobiorca”) zawarł ze spółką zależną - Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. („Pożyczkodawca”), umowy pożyczki, na mocy której udzielona została Swissmed Centrum Zdrowia S.A. pożyczka w łącznej kwocie 15.000 tys. zł (piętnastu milionów złotych).

Umowa pożyczki została zawarta na okres 5 lat tj. od dnia 17 sierpnia 2011 r. do dnia 17 sierpnia 2016 r., z możliwością wcześniejszej spłaty pożyczki. Oprocentowanie pożyczki wynosi 10% w stosunku rocznym. Pożyczkobiorca będzie uiszczał oprocentowanie w miesięcznych ratach, płatnych do ostatniego dnia każdego miesiąca.

UDZIELENIE POŻYCZKI SPÓŁCE ZALĘŻNEJ

W dniu 30 września 2011r. Swissmed Centrum Zdrowia S.A. („Pożyczkodawca”) udzielił spółce zależnej – Swissmed Development Sp. z o.o. pożyczki w kwocie 1.300 tys. PLN. Umowa pożyczki została zawarta na okres 1 roku t tj. do dnia 01 października 2011 r. Oprocentowanie pożyczki wynosi 10% w stosunku rocznym, odsetki płatne po spłacie pożyczki.

Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. – jednostka zależna

WPROWADZENIE DO ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU NA RYNKU NEWCONNECT AKCJI SERII A, B, C I D

Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął uchwałę nr 275/2011 z dnia 4 marca 2011 roku w sprawie wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych na okaziciela serii A, B, C i D spółki SWISSMED PRYWATNY SERWIS MEDYCZNY S.A.

WYZNACZENIE PIERWSZEGO DNIA NOTOWANIA W ALTERNATYWNYM SYSTEMIE OBROTU NA RYNKU NEWCONNECT AKCJI SERII A, B, C I D

Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął uchwałę nr 301/2011 z dnia 10 marca 2011 roku w sprawie wyznaczenia pierwszego dnia notowania w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych na okaziciela serii A, B, C i D spółki SWISSMED PRYWATNY SERWIS MEDYCZNY S.A. Zgodnie z § 1 w/w uchwały Zarząd Giełdy postanowił:

1. określić dzień 15 marca 2011 r. jako dzień pierwszego notowania w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect następujących akcji zwykłych na okaziciela spółki SWISSMED PRYWATNY SERWIS MEDYCZNY S.A. o wartości nominalnej 1 zł każda, oznaczonych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. kodem "PLWSMD00013":

- a) 1.291.200 (jednego miliona dwustu dziewięćdziesięciu jeden tysięcy dwustu) akcji serii A,
- b) 508.800 (pięciuset ośmiu tysięcy ośmiuset) akcji serii B,
- c) 1.500.000 (jednego miliona pięciuset tysięcy) akcji serii C,
- d) 770.895 (siedmiuset siedemdziesięciu tysięcy ośmiuset dziewięćdziesięciu pięciu) akcji serii D;

2. notować akcje, o których mowa w pkt 1, na rynku kierowanym zleceniami w systemie notowań ciągłych pod nazwą skróconą "SWISSPSM" i oznaczeniem "SWP".

NABYCIE 100% UDZIAŁÓW SPÓŁKI EUROMED SP. Z O.O. W WARSZAWIE

W dniu 09 maja 2011 roku, w Warszawie, zawarta została pomiędzy spółką Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. („SPSM S.A.”, „Poręczyciel”) a Panem Marianem Soczyńskim, jedynym współnikiem spółki EUROMED Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Spółka”), umowa kupna udziałów („Umowa”). Na mocy postanowień Umowy Pan Marian Soczyński sprzedał SPSM S.A. 800 udziałów Spółki za łączną cenę 50 tys. zł. Kapitał zakładowy EUROMED Sp. z o.o. wynosił 400 tys. zł i dzielił się na 800 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po 500 zł każdy udział. W wyniku zawarcia Umowy SPSM S.A. stał się jedynym współnikiem EUROMED Sp. z o.o. posiadającym 100% kapitału zakładowego oraz 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki. Spółka działa na rynku medycznym od 2000 roku świadcząc usługi w zakresie leczenia otwartego na terenie przychodni zlokalizowanej w budynku Millennium Plaza w Warszawie. W 2010 roku przychód EUROMED Sp. z o.o. wyniósł ponad 2.000 tys. zł.

Jednocześnie w dniu 09 maja 2011r. SPSM S.A. poręczył za zobowiązania EUROMED Sp. z o.o. wynoszące 800 tys. zł, jakie Spółka posiada względem wierzyciela – dotychczasowego Prezesa Zarządu EUROMED Sp. z o.o. Poręczenie zostało udzielone w kwocie 800 tys. zł. Poręczyciel zobowiązał się do zapłaty na rzecz wierzyciela w/w kwoty niespłaconego długu w terminie 7 dni od dnia doręczenia mu zawiadomienia o niedokonaniu przez EUROMED Sp. z o.o. spłaty długu w całości lub w części. Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. co do obowiązku zwrotu na rzecz wierzyciela kwoty 800 tys. zł poddał się egzekucji do kwoty 900 tys. zł stosownie do treści art. 777 § 1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego.

Ponadto w dniu 09 maja 2011r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników EUROMED Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („NZW”) podjęło uchwałę o odwołaniu dotychczasowego Zarządu oraz

powołaniu nowego jednoosobowego Zarządu Spółki w osobie Romana Walasińskiego – Prezesa Zarządu. NZW działając na podstawie art. 177 i 178 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 14 Aktu zawiązania spółki z ograniczoną odpowiedzialnością EUROMED Sp. z o.o. w Warszawie, postanowiło również zobowiązać wspólników Spółki do dokonania dopłat w wysokości 1 tys. zł na każdy posiadany udział, tj. w dwukrotnej wysokości udziału. W związku z powyższym łączna kwota dopłat wynosi 800 tys. zł. Dopłaty mają zostać przeznaczone na spłatę powyżej opisanych zobowiązań Spółki.

Wartość księgowa nabytych aktywów i pasywów równa jest wartościom godziwym oprócz umów z klientami. Na podstawie porównania zestawienia umów z klientami oraz wartości firmy uzyskanej w wyniku okazynego nabycia spółki wykazano zysk w kwocie 119 tys. zł. Wyliczony zysk ujęto w rachunku zysków i strat w pozycji „pozostałe przychody operacyjne”. Wartość aktywów w kwocie 345 tys. zł dotyczy: należności – 284 tys. zł; środków pieniężnych – 34 tys. zł i aktywów trwałych – 27 tys. zł. Wartość zobowiązań w kwocie 1.286 tys. zł. dotyczy pożyczek – 800 tys. zł; pozostałych zobowiązań w kwocie 463 tys. zł oraz rezerw 23 tys. zł.

Zakup spółki Euromed sfinansowano dzięki środkom pozyskanym z emisji akcji Swissmed Prywatny Serwis Medyczny na NewConnect.

ZBYCIE AKCJI SWISSMED PRYWATNY SERWIS MEDYCZNY S.A. PRZEZ JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ – SWISSMED CENTRUM ZDROWIA S.A.

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. Wszystkie Transakcje zostały rozliczone 13.06.2011 r.

Przed zawarciem Transakcji Spółka 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 posiada 2.300.000 akcji zwykłych na okaziciela Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A., co stanowi 56,5% kapitału zakładowego SPSM 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.

ZAWARCIE UMOWY NA PROFILAKTYCZNĄ OPIEKĘ MEDYCZNĄ Z ZAKRESU MEDYCZNY PRACY- ENERGA OPERATOR S.A.

W dniu 17 listopada 2011r., zawarto umowę pomiędzy Swissmed Prywatny Serwis medyczny S.A. a ENERGA OPERATOR S.A. z siedzibą w Gdańsku na wykonanie przez Spółkę usługi w postaci „Profilaktyczna opieka medyczna z zakresu medycyny pracy dla pracowników zatrudnionych w ENERGA – Operator S.A. Oddział w Gdańsku oraz Centrali ENERGA-OPERATOR S.A.”.

Umowa zawarta została w wyniku wygranej przez Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego. Umowa obowiązuje do dnia 17 listopada 2014 r. lub do osiągnięcia limitu zamówienia określonego jako wartość kwoty netto 390 tys. zł. Powyższe informacje zostały uznane przez Zarząd Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. za istotne, gdyż szacunkowa liczba

pracowników ENERGA–OPERATOR SA Oddział w Gdańsku oraz Centrali ENERGA-OPERATOR SA objętych na podstawie niniejszej umowy profilaktyczną opieką medyczną wynosić będzie 1.286 osób.

KREDYT INWESTYCYJNY ORAZ KREDYT W RACHUNKU BIEŻĄCYM

W dniu 29.11.2011r. Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. zawarł z Bankiem Zachodnim WBK Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu („BZ WBK”, „Bank”) umowę o kredyt inwestycyjny oraz umowę o kredyt w rachunku bieżącym.

Na warunkach określonych w umowie kredytu inwestycyjnego BZ WBK udzielił Kredytobiorcy kredyt w wysokości 2.300 tys. zł z przeznaczeniem na finansowanie i/lub refinansowanie maksymalnie 29% nakładów inwestycyjnych brutto związanych z otwarciem dwóch nowych przychodni, tj. przychodni zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Jaśkowa Dolina 132 oraz przychodni zlokalizowanej w Pruszczu Gdańskim przy ul. Wita Stwosza 1. Kredytobiorca dokona spłaty kredytu w 54 miesięcznych ratach kapitałowych płatnych do ostatniego dnia każdego miesiąca. Rozliczenie wszelkich należności Banku z tytułu umowy kredytu inwestycyjnego powinno nastąpić do dnia 30.09.2016 r. Od kwoty wykorzystanego kredytu naliczane są odsetki według stawki bazowej, oznaczającej stawkę WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów międzybankowych, powiększonej o marżę Banku, której wysokość nie odbiega od warunków rynkowych. Kredytobiorca ma prawo do przedterminowej spłaty całości lub części kredytu. Zabezpieczeniem wierzytelności Banku wynikających z niniejszej umowy kredytu są m.in.: 1) weksel własny in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę, 2) poręczenie wekslowe udzielone przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A., 3) zastaw rejestrowy na akcjach Kredytobiorcy w ilości 2.300.000 sztuk.

Na warunkach określonych w umowie kredytu w rachunku bieżącym BZ WBK udzielił Kredytobiorcy kredytu do kwoty 750 tys. zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności Kredytobiorcy. Od kwoty wykorzystanego kredytu naliczane są odsetki według stawki bazowej, oznaczającej stawkę WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów międzybankowych, powiększonej o marżę Banku, której wysokość nie odbiega od warunków rynkowych. Kredytobiorca zobowiązany jest do spłaty przedmiotowego kredytu do dnia 31.10.2012 r. Zabezpieczeniem wierzytelności Banku wynikających z niniejszej umowy kredytu są m.in.: 1) weksel własny in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę, 2) poręczenie wekslowe udzielone przez Swissmed Centrum Zdrowia S.A., 3) pełnomocnictwo do obciążania rachunków Kredytobiorcy w BZ WBK.

Ponadto zabezpieczeniem wierzytelności Banku wynikających z umowy o kredyt inwestycyjny oraz umowy o kredyt w rachunku bieżącym jest również hipoteka umowna łączna do kwoty najwyższej 4.575 tys. zł ustanowiona na rzecz Banku na nieruchomości położonej w Gdańsku przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 5 oraz na nieruchomości położonej w Gdańsku przy ul. M. Skłodowskiej-Curie 6.

W związku z zawarciem w/w umów kredytowych Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. złożył do każdej z umów stosowne oświadczenie o poddaniu się egzekucji bankowej do wysokości kwoty kredytu wraz z odsetkami, prowizjami, odsetkami od zadłużenia przeterminowanego, kosztami dochodzenia roszczeń Banku oraz innymi kosztami wynikającymi z umów kredytowych. BZ WBK może wystawić bankowy tytuł egzekucyjny maksymalnie do kwoty: a) 4.600 tys. zł odnośnie kredytu inwestycyjnego, b) 1.500 tys. zł odnośnie kredytu w rachunku bieżącym, oraz 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.

ZAWARCIE UMOWY O ŚWIADCZENIE USŁUG MEDYCZNYCH – POMORSKA SPÓŁKA GAZOWNICTWA SP. Z O.O.

W dniu 14.12.2011 r. zawarto pomiędzy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. a Pomorską Spółką Gazownictwa sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku („PSG”) o świadczenie usług medycznych („Umowa”).

Umowa zawarta została w wyniku wygranego przez Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. postępowania o udzielenie zamówienia niepublicznego w trybie zamówienia z wolnej ręki. Przedmiotem Umowy jest świadczenie usług medycznych dla pracowników PSG w zakresie:

- a. medycyny pracy,
- b. wykraczającym poza medycynę pracy, tj. polegającym na świadczeniu kompleksowych usług medycznych dla pracownika a także członków najbliższej rodziny pracownika („Pakiety medyczne”).

Całkowita wartość Umowy wynosi 779 tys. zł brutto. Szacunkowa ilość pracowników PSG objętych świadczeniem usług medycznych na podstawie Umowy wynosi:

- a. 1.773 w przypadku medycyny pracy
- b. 1.623 w przypadku Pakietów medycznych.

Umowa została zawarta na okres od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r.

PLAN POŁĄCZENIA SWISSMED PRYWATNY SERWIS MEDYCZNY S.A. I EUROMED SP. Z O.O.

Zarząd Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. z siedzibą w Gdańsku („Spółka Przejmująca”) w dniu 13 marca 2012 r. oraz Zarząd EUROMED Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („EUROMED”, „Spółka Przejmowana”) podjęły decyzję o zamiarze połączenia ze spółką zależną EUROMED, w której Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym. Zarząd Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. oraz Zarząd EUROMED uzgodniły i przyjęły Plan Połączenia. Połączenie Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. oraz EUROMED Sp. z o.o. związane jest z optymalizacją kosztów oraz uproszczeniem metod zarządzania. Połączenie w/w spółek odbędzie się trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych („k.s.h.”), tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą. Z uwagi, iż wszystkie udziały Spółki Przejmowanej posiada Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A., połączenie przeprowadzone zostanie w trybie uproszczonym przewidzianym w art. 516 § 6 k.s.h., a także zgodnie z art. 515 § 1 k.s.h., tj.:

1. bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej;
2. bez dokonywania zmian w Statucie Spółki Przejmującej;
3. bez ustalania parytetu wymiany udziałów w Spółce Przejmowanej na akcje w Spółce Przejmującej;
4. bez ustalania zasad dotyczących przyznania akcji w Spółce Przejmującej,
5. bez określenia dnia, od którego akcje przyznane w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej;
6. bez sporządzania sprawozdań Zarządów, o których mowa w art. 501 k.s.h.;
7. bez poddania Planu Połączenia badaniu przez biegłego rewidenta.

W związku z połączeniem Spółka Przejmująca nie przyznaje jednemu wspólnikowi Spółki Przejmowanej jak również osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) k.s.h. W związku z połączeniem nie przyznaje się również

żadnych szczególnych korzyści dla członków organów łączących się spółek, a także innych osób uczestniczących w połączeniu.

Działając na podstawie art. 504 Kodeksu spółek handlowych („k.s.h.”) Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. w dniu 27 marca zawiadamiał po raz pierwszy swoich akcjonariuszy o zamiarze połączenia Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. oraz EUROMED Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, natomiast w dniu 11 kwietnia nastąpiło drugie zawiadomienie akcjonariuszy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A..

ZAWARCIE UMOWY O ŚWIADCZENIE USŁUG MEDYCZNYCH – GDAŃSKA INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWO-KANALIZACYJNA

W dniu 02.01.2012 r. doręczona została Spółce umowa z dnia 28.12.2011 r. zawarta pomiędzy Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. a Gdańską Infrastrukturą Wodociągowo – Kanalizacyjną Sp. z o.o. w Gdańsku („GIWK”) o świadczenie opieki medycznej („Umowa”). Umowa zawarta została w wyniku wygranego przez Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A. postępowania o udzielenie zamówienia sektorowego o wartości szacunkowej netto nie przekraczającej kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych, prowadzonego na podstawie Regulaminu Udzielania Zamówień Sektorowych Podprogowych w GIWK, w trybie negocjacji bez ogłoszenia. Przedmiotem Umowy jest świadczenie usług medycznych w zakresie pakietu opieki medycznej dla pracowników GIWK. Szacunkowa wartość Umowy w dniu jej zawarcia przy uwzględnieniu 100 pracowników wynosi 470,4 tys. zł netto (słownie: czterysta siedemdziesiąt tysięcy czterysta złotych). Umowa została zawarta na okres od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2015r.

OTWARCIE NOWYCH PLACÓWEK MEDYCZNYCH – GDAŃSK MORENA I PRUSZCZ GDAŃSKI

W połowie grudnia została utworzona nowa placówka medyczna na gdańskiej Morenie. Tym samym nastąpi poszerzenie zakresu świadczonych usług medycznych o nowe specjalności (m. in. poradnia rehabilitacyjna, dietetyczna, poradnia medycyny estetycznej).

W marcu została utworzona nowa placówka medyczna w Pruszczu Gdańskim. W tej placówce obsługiwani są głównie pacjenci abonamentowi jak i pacjenci prywatni. Tym samym nastąpi zarówno poszerzenie zakresu świadczonych usług medycznych, a także poszerzenie zasięgu terytorialnego działania Swissmed.

Swissmed Nieruchomości - jednostka zależna

LEASING ZWROTNY NIERUCHOMOŚCI POŁOŻONEJ W GDAŃSKU PRZY UL. WILEŃSKIEJ 44

W dniu 29 lipca 2011 roku spółka zależna Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku zawarła ze spółką BPS Leasing S.A. z siedzibą w Warszawie następujące umowy:

I. Umowa leasingu nieruchomości, której przedmiotem jest:

- nieruchomość gruntowa stanowiąca działkę gruntu o numerze ewidencyjnym 117/3, położona w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44, dla której Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, III Wydział Ksiąg Wieczystych, prowadzi księgę wieczystą nr GD1G/00051094/0 ("Grunt"),

- posadowiony na Gruncie budynek szpitala o powierzchni użytkowej 8.195 m² wraz z wszystkimi częściami składowymi i przynależnościami ("Budynek"), zwane dalej łącznie "Nieruchomością" lub "Przedmiotem Leasingu".

Nieruchomość stanowi własność spółki Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. Na mocy niniejszej umowy, zwanej również "Umową Leasingu", spółka BPS Leasing S.A. z siedzibą w Warszawie ("Finansujący") zobowiązała się, z zastrzeżeniem spełnienia warunków określonych w Umowie Leasingu i Ogólnych Warunkach Umów Leasingu Nieruchomości zawieranych przez BPS Leasing S.A., nabyć Przedmiot Leasingu od spółki Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. (Korzystający) i oddać go Korzystającemu do używania i pobierania pożytków na okres leasingu, a Korzystający zobowiązał się zapłacić Finansującemu wynagrodzenie w terminach wskazanych w harmonogramach opłat. Okres leasingu wynosi 14,5 roku (tj. 174 miesiące).

Zgodnie z Umową Leasingu Finansujący zobowiązał się nabyć Przedmiot Leasingu po spełnieniu przez Korzystającego m.in. następujących warunków:

- wystawieniu i przekazaniu Finansującemu 3 weksli in blanco Korzystającego wraz z deklaracjami wekslowymi według wzoru ustalonego przez Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. ("Bank") wystawionych przez Korzystającego, indosowanych na Bank, poręczonych przez współnika Korzystającego - spółkę Swissmed Centrum Zdrowia S.A. z siedzibą w Gdańsku ul. Wileńska 44, spółkę Swissmed Development Sp. z o.o., spółkę Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.,
- złożeniu przez Korzystającego oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kodeksu postępowania cywilnego co do wydania Przedmiotu Leasingu w razie wygaśnięcia lub rozwiązania Umowy Leasingu,

Wszystkie warunki niezbędne do zawarcia umowy sprzedaży Nieruchomości zostały spełnione w dniu 29 lipca 2011 roku.

Zgodnie z postanowieniami Umowy Leasingu Finansujący zobowiązał się nabyć Przedmiot Leasingu od Korzystającego za łączną cenę 54.140.074,00 zł powiększoną o podatek od towarów i usług (VAT), na którą składają się:

- cena za prawo własności Gruntu w wysokości 8.001.463,00 zł, powiększona o należny podatek od towarów i usług (VAT),
- cena za Budynek w wysokości 46.138.611,00 zł, powiększona o należny podatek od towarów i usług (VAT).

Wynagrodzenie Finansującego jest należne i płatne zgodnie harmonogramami opłat, stanowiącymi załącznik do Umowy Leasingu. Wynagrodzenie będzie ulegać zmianie na zasadach wskazanych w Ogólnych Warunkach Umowy, w szczególności w razie każdorazowej zmiany wysokości stopy oprocentowania depozytów międzybankowych WIBOR 3M.

Korzystający w Umowie Leasingu wyraził również zgodę, aby Finansujący dokonał sprzedaży na rzecz Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. wierzytelności z tytułu wynagrodzenia przysługującego mu wobec Korzystającego w związku zawarciem Umowy Leasingu. Ponadto strony w Ogólnych Warunkach Umowy przewidziały, że po upływie Okresu Leasingu i dokonaniu zapłaty całego wynagrodzenia i wykonaniu wszelkich innych zobowiązań Korzystającego wobec Finansującego, w tym w szczególności zapłaty wszelkich kosztów obciążających Korzystającego, Korzystającemu przysługuje roszczenie do Finansującego o zawarcie umowy przeniesienia na Korzystającego własności Przedmiotu Leasingu.

II. Umowa sprzedaży Nieruchomości, zgodnie z którą spółka Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. ("Sprzedający") sprzedała spółce BPS Leasing S.A. ("Kupujący") prawo własności Nieruchomości

za cenę 54.140.074,00 zł, powiększoną o należny podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 12.452.217,00 zł, łącznie 66.592.291,02 zł ("Cena"). Ponadto BPS Leasing S.A. z siedzibą w Warszawie, jako właściciel Nieruchomości, przeniósł na Sprzedającego wszystkie obowiązki wynajmującego wynikające z umów najmu zawartych z najemcami pomieszczeń mieszczących się w Budynku, z chwilą podpisania przez Kupującego protokołu, zdawczo-odbiorczego oraz wszystkie prawa wynajmującego wynikające z umów najmu z chwilą złożenia przez Bank oświadczenia o zwolnieniu. Prawa i zobowiązania wynikające z umów najmu zostają zwrotnie przeniesione na Kupującego z dniem rozwiązania Umowy Leasingu przez Kupującego.

III. Umowa sprzedaży Nieruchomości o skutku zobowiązującym, w której strony zgodnie oświadczyły, że w dniu 29 lipca 2011 roku Finansujący i Korzystający zawarli Umowę Leasingu na okres równy 14,5 roku (174 miesiące) oraz, że Korzystającemu przysługuje roszczenie o przeniesienie własności Nieruchomości po upływie pełnego okresu leasingu oraz w razie przedterminowego rozwiązania Umowy Leasingu po spełnieniu któregośkolwiek z następujących warunków:

- a) Po upływie pełnego Okresu Leasingu - po dokonaniu przez Korzystającego zapłaty na rzecz Finansującego: (i) Opłaty Wstępnej, (ii) wszystkich Opłat Okresowych zgodnie z Umową Leasingu, (iii) Opłaty Końcowej określonej w Umowie Leasingu, (iv) wszelkich kosztów obciążających Korzystającego zgodnie z Umową Leasingu, oraz (v) Opłat i innych płatności należnych Finansującemu na podstawie lub w związku z Umową Leasingu oraz wykonaniu przez Korzystającego wszystkich innych obowiązków na podstawie Umowy Leasingu oraz
- b) W razie wypowiedzenia Umowy Leasingu - po dokonaniu przez Korzystającego zapłaty na rzecz Finansującego (i) Opłaty Wstępnej (ii) odszkodowania w wysokości równej Opłatom Okresowym, które byłyby należne do końca Okresu Leasingu, gdyby Umowa Leasingu nie została rozwiązana, pomniejszonym o korzyści, jakie Finansujący uzyskał w związku z zapłatą Opłat Okresowych przed terminem ich zapłaty, obliczonych z zastosowaniem dyskonta równego stopie oprocentowania depozytów międzybankowych WIBOR 3M obowiązującej w dniu rozwiązania Umowy Leasingu, kwoty równej (ii) Opłaty Końcowej w rozumieniu Umowy Leasingu, (iii) wszelkich kosztów obciążających Korzystającego zgodnie z Umową Leasingu, oraz (iv) Opłat i innych płatności należnych Finansującemu na podstawie lub w związku z Umową Leasingu oraz wykonaniu przez Korzystającego wszystkich innych obowiązków na podstawie Umowy

BPS Leasing S.A. z siedzibą w Warszawie na mocy niniejszej umowy sprzedaje spółce Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, z zastrzeżeniem spełnienia warunku, o którym mowa w powyższym pkt (a) bądź warunku, o którym mowa w powyższym punkcie (b), prawo własności Nieruchomości za cenę w wysokości 23.069.305,50 zł. Strony niniejszej umowy zgodnie z art. 155 § 1 kodeksu cywilnego wyłączyły skutek rozporządzający niniejszej umowy, która wywołuje wyłącznie skutek zobowiązujący. Opisana powyżej cena składa się z następujących elementów:

- kwota netto 1 zł za prawo własności gruntu;
- kwota netto 23.069.304,50 zł za budynek posadowiony na Gruncie i inne części składowe,

przy czym w/w cena nie obejmuje podatków i opłat związanych z przeniesieniem własności.

Ponadto Finansujący zobowiązał się, że dopóki Korzystający nie utracił uprawnienia do żądania przeniesienia własności Nieruchomości, nie przeniesie własności Przedmiotu Leasingu na rzecz podmiotu prowadzącego działalność w zakresie świadczenia usług medycznych.

Jednocześnie 29 lipca 2011 Korzystający wystawił i złożył do dyspozycji Finansującego 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 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 weksłami 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.

Splata kredytu do BRE Bank Hipoteczny S.A

Dnia 04 sierpnia 2011r. dokonano spłaty wszystkich zobowiązań wynikających z umowy kredytu nr 05/0082 z dnia 11 sierpnia 2005 r. zawartej pomiędzy spółką zależną Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku a BRE Bankiem Hipotecznym S.A. w Warszawie, w łącznej kwocie 22.528 tys. zł.

W następstwie spłaty wszystkich zobowiązań wynikających z umowy kredytu nr 05/0082 BRE Bank Hipoteczny wydał oświadczenie, w którym to Bank zezwala na wykreślenie przez Spółkę:

3. hipoteki umownej łącznej w kwocie 25.111 tys. zł, oraz
4. hipoteki umownej łącznej kaucyjnej w wysokości 12.555 tys. zł

wpisanych w celu zabezpieczenia umowy kredytu na nieruchomości o KW nr GD1G/0051094/0 położonej w Gdańsku przy ul. Wileńskiej 44, oraz na nieruchomościach Spółki położonych w Gdańsku, przy ul. Marii Skłodowskiej – Curie 5, o KW nr GD1G/00087552/0 oraz przy ul. Marii Skłodowskiej – Curie 6, o KW nr GD1G/00087169/8.

Swissmed Development Sp. z o.o. – jednostka zależna

Zawarcie przez spółkę Swissmed Development Sp. z o.o. umów kredytowych oraz umowy kupna udziału w nieruchomości gruntowej – Szpital Swissmed w Warszawie

W dniu 11 lutego 2011 roku, spółka zależna Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku (zwana dalej „Kredytobiorcą” lub „Kupującym”) zawarła z Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie (zwaną dalej „Kredytodawcą” lub „PKO BP”) umowę kredytu inwestycyjnego (zwaną dalej „Umową kredytu inwestycyjnego”) oraz umowę kredytu obrotowego postawionego do dyspozycji jako kredyt obrotowy nieodnawialny w walucie polskiej (zwaną dalej „Umową kredytu obrotowego”).

Na warunkach określonych w Umowie kredytu inwestycyjnego PKO BP udzielił Swissmed Development Sp. z o.o. kredytu w walucie polskiej w kwocie 27.000 tys. PLN. Kredyt

przeznaczony jest na finansowanie budowy szpitala Swissmed w Warszawie. Kredytobiorca jest zobowiązany do spłaty całości wynikającego z w/w umowy kredytowej zadłużenia w terminie do dnia 10 lutego 2036 roku. Kredyt wypłacany jest w transzach, ostatnia transza płatna najpóźniej do dnia 31 sierpnia 2011 r. Kwota wykorzystanego kredytu jest oprocentowana w stosunku rocznym, według zmiennej stopy procentowej. Stopa procentowa równa jest wysokości stawki referencyjnej powiększonej o marżę banku. Stawka referencyjna stanowi WIBOR 3M, natomiast marża banku wynosi 2,90 punktu procentowego. Kredytobiorca korzysta z karencji w spłacie kapitału kredytu przez okres 12 miesięcy od dnia uruchomienia ostatniej transzy kredytu. Spłata kredytu inwestycyjnego jest zabezpieczona m.in. w następujący sposób: hipoteka umowna w kwocie 27.000 tys. PLN. zł zabezpieczająca kredyt w zakresie należności głównej i hipoteka kaucyjna do kwoty 5.400 tys. PLN zabezpieczająca świadczenia uboczne na części w prawie do nieruchomości gruntowej położonej w Warszawie przy ul. Świętego Wincentego. Ponadto Kredytobiorca zobowiązał się m.in. do:

1. przeprowadzania obrotów z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej przez rachunek w PKO BP,
2. pokrycia ze środków własnych wszelkich wydatków związanych z realizowaną inwestycją a nie objętych zaakceptowanym przez Bank kosztorysem inwestycji,
3. rozliczania każdej wykorzystanej transzy kredytu oraz poddania kontroli przez Bank, realizacji inwestycji, w tym wykorzystania każdej uruchomionej transzy kredytu,
4. nie podejmowania realizacji nowych inwestycji w kwocie przekraczającej 300 000,00 zł bez uzyskania stosownej zgody Banku,
5. nie podejmowania bez uzyskania stanowiska Banku działań dotyczących: (a) zmiany struktury właścicielskiej, (b) przejmowania innych podmiotów lub fuzji z innymi podmiotami,
6. nie zaciągania nowych zobowiązań o charakterze kredytowym w wysokości powyżej 300 tys. PLN bez uprzedniego poinformowania o tym Banku i uzyskania jego stanowiska.

Na warunkach określonych w Umowie kredytu obrotowego PKO BP udzielił Swissmed Development Sp. z o.o. kredytu w walucie polskiej w kwocie 6.300 tys. PLN. Kredyt przeznaczony jest na finansowanie kwoty podatku VAT od inwestycji polegającej na budowie szpitala Swissmed w Warszawie. Kredytobiorca jest zobowiązany do spłaty całości wynikającego z w/w umowy kredytowej zadłużenia w terminie do dnia 10 sierpnia 2012 roku. Kredyt wypłacany będzie w transzach, ostatnia transza płatna najpóźniej do dnia 31 sierpnia 2011 r. Kwota wykorzystanego kredytu jest oprocentowana w stosunku rocznym, według zmiennej stopy procentowej. Stopa procentowa równa jest wysokości stawki referencyjnej powiększonej o marżę banku. Stawka referencyjna stanowi WIBOR 3M, natomiast marża banku wynosi 2,50 punktu procentowego. Spłata kredytu inwestycyjnego jest zabezpieczona m.in. w następujący sposób: hipoteka umowna w kwocie 6.300 tys. PLN zabezpieczająca kredyt w zakresie należności głównej i hipoteka kaucyjna do kwoty 1.260 tys. PLN zabezpieczająca świadczenia uboczne na części w prawie do nieruchomości gruntowej położonej w Warszawie przy ul. Świętego Wincentego. Pozostałe zobowiązania Kredytobiorcy wobec PKO BP opisane w umowie kredytu inwestycyjnego są analogiczne jak w umowie kredytu obrotowego.

W dniu 11 lutego 2011 r. Swissmed Development Sp. z o.o. zawarła również z Euro Mall Targówek Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Sprzedający”) umowę kupna udziału wynoszącego 440400/499502 części w nieruchomości stanowiącej działkę położoną w Warszawie przy ul. Św. Wincentego wraz z naniesieniami budowlanymi w postaci będących w budowie budynku centrum medycznego, parkingu naziemnego, drogi dojazdowej (Umowa). Kupujący nabył w/w

udział w nieruchomości za cenę w kwocie 13.240 tys. PLN netto plus należny podatek od towarów i usług (VAT), w tym cena za udział w gruncie wynosi 4.422. tys. PLN netto plus należny podatek od towarów i usług (VAT), a cena za udział w naniesieniach budowlanych opisanych wyżej wynosi 8.818 tys. PLN netto plus należny podatek od towarów i usług (VAT). Przed zawarciem Umowy, Kupujący zapłacił na poczet ceny kwotę 13.240 tys. PLN netto plus należny podatek od towarów i usług (VAT), która to kwota została zaliczona na poczet ceny kupna udziału w nieruchomości i dokonanych naniesień w postaci budynku szpitala Swissmed.

W związku z zawarciem Umowy kupna udziału w nieruchomości gruntowej strony zawarły także w dniu 11 lutego 2011r. aneks do umowy z dnia 18 grudnia 2009 roku zobowiązującej do wybudowania lokalu użytkowego – centrum medyczne, ustanowienia jego odrębnej własności oraz zawarcia umów przenoszących własność, w celu dostosowania postanowień tej umowy do Umowy kupna udziału.

Wydzielenie księgi wieczystej i wpis hipotek na nieruchomości spółki zależnej

W oparciu o postanowienie Sądu Rejonowego dla Warszawy- Mokotowa w Warszawie, IX Wydziału Ksiąg Wieczystych z dnia 17 marca 2011 r. nastąpiło:

1. odłączenie z dotychczasowej księgi wieczystej prowadzonej dla nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Świętego Wincentego składającej się z trzech działek gruntu, działki nr 1/30 o powierzchni 6.574m² i założeniu dla niej nowej księgi wieczystej;
2. wpisie dwóch hipotek umownych i dwóch hipotek kaucyjnych w nowo powstałej w wyniku ww. odłączenia księdze wieczystej, obciążających nieruchomość będącą współwłasnością Swissmed Development Sp. z o.o.;
3. wpisie w nowo powstałej księdze wieczystej, jako współwłaścicieli:
 - a. Swissmed Development Sp. z o.o. w udziale wynoszącym 440400/499502,
 - b. Euro Mall Targówek Sp. z o.o. w udziale wynoszącym 59102/499502;
4. ujawnieniu sposobu korzystania z nieruchomości opisanej w nowo powstałej księdze wieczystej, zgodnie z § 5 ust. 2 umowy.

Wpisane hipoteki zabezpieczają wierzytelności Swissmed Development Sp. z o.o. wobec PKO BP S.A. z tytułu umowy kredytu inwestycyjnego i umowy kredytu obrotowego.

1. hipoteka umowna w kwocie 27.000 tys. zł – zabezpiecza spłatę kredytu inwestycyjnego w zakresie należności głównej
2. hipoteka kaucyjna do kwoty 5.400 tys. zł - zabezpiecza świadczenia uboczne na części w prawie do nieruchomości gruntowej położonej w Warszawie przy ul. Świętego Wincentego.
3. hipoteka umowna w kwocie 6.300 tys. zł – zabezpiecza spłatę kredytu obrotowego w zakresie należności głównej
4. hipoteka kaucyjna do kwoty 1.260 tys. zł zabezpiecza świadczenia uboczne na części w prawie do nieruchomości gruntowej położonej w Warszawie przy ul. Świętego Wincentego.

Uruchomienie kredytów na budowę szpitala Swissmed w Warszawie

Dnia 8 kwietnia 2011r., w związku ze spełnieniem wszystkich warunków umowy kredytowej nastąpiło uruchomieniu przez bank PKO BP S.A. kredytu inwestycyjnego oraz kredytu obrotowego, na podstawie zawartych umów kredytowych, wymienionych powyżej. W dniu 8 kwietnia nastąpiła w płatność pierwszych transz kredytów. Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi, ostatnie transze kredytów płatne będą najpóźniej do dnia 31.08.2011 r.

Zmiana znaczącej umowy – budowa Centrum Medycznego Warszawa

W dniu 03 czerwca 2011 roku został zawarty przez spółkę Swissmed Development Sp. z o.o. oraz Euro Mall Targówek Sp. z o.o. aneks do umowy zobowiązującej do wybudowania Centrum Medycznego, ustanowienia odrębnej własności oraz zawarcia umowy przenoszącej własność, o której zawarciu jednostka dominująca informowała w raporcie bieżącym nr 39/2009. Na mocy w/w aneksu Swissmed Development Sp. z o.o. zaakceptował kosztorys różnicowy na kwotę ogółem 1.999 tys. zł, będący wynikiem wprowadzenia w drodze optymalizacji rozwiązań zamiennych w stosunku do Projektu Budowlanego oraz dodatkowych robót budowlanych wchodzących w zakres zmian funkcjonalno - użytkowych wprowadzonych przez Kupującego. Swissmed Development Sp. z o.o. zaakceptował również kosztorys robót dodatkowych na kwotę ogółem 514 tys. zł. W związku z powyższym cena Umowy uległa zwiększeniu łącznie o kwotę 2.513 tys. zł.

Podwyższenie kwoty kredytu inwestycyjnego i obrotowego udzielonego Swissmed Development Sp. z o.o.

W dniu 09.11.2011 r., spółka zależna Swissmed Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku zawarła z Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie: 1) aneks z dnia 09.11.2011 r. do umowy kredytu inwestycyjnego z dnia 11.02.2011 r. oraz 2) aneks z dnia 09.11.2011 r. do umowy kredytu obrotowego z dnia 11.02.2011 r.

Na mocy postanowień w/w aneksów kwota kredytu inwestycyjnego została podwyższona do kwoty 28.680 tys. zł, tj. o kwotę 1.680 tys. zł, natomiast kwota kredytu obrotowego została podwyższona do kwoty 6.686,4tys. zł, tj. o kwotę 386,4tys. zł. Uruchomienie podwyższonych kwot kredytów nastąpi m.in. po odpowiednim dostosowaniu zabezpieczeń, o których mowa w każdej z umów kredytowych. W związku z podwyższeniem kwot udzielonych kredytów zmienione zostały postanowienia odnośnie zabezpieczenia spłaty kredytu w postaci hipotek. Zgodnie z aneksem do umowy kredytu inwestycyjnego spłatę kredytu zabezpiecza m.in. hipoteka umowna do kwoty 43.020 tys. zł. Natomiast według aneksu do umowy kredytu obrotowego spłata kredytu jest zabezpieczona m.in. hipoteką umowną do kwoty 10.029,6tys. zł. Wysokość prowizji za podwyższenie kredytów nie odbiega od warunków rynkowych.

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

Swissmed Centrum Zdrowia S.A. – jednostka dominująca

Umowa pożyczki z podmiotem powiązanym

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.

Pierwsza rata pożyczki wpłynęła 25 kwietnia 2012 roku.

Swissmed Development Sp. z o.o. – jednostka zależna

Splata kredytu obrotowego w PKO BP

W związku z zawarciem umowy kredytu obrotowego z dnia 11.02.2011 z z Bankiem PKO BP S.A., aneksowanej w dniu 09.11.2011r., na dzień 31 marca 2012 roku pozostało do zapłaty saldo w kwocie 6.666 tys. zł. W dniu 3 kwietnia 2012 roku nastąpiła spłata w wysokości łącznej 6.418 tys. zł. Na dzień publikacji niniejszego raportu rocznego do spłaty pozostało 248 tys. zł.

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. w Gdańsku („Development”, „Wynajmujący2”) oraz Panem Maciejem Sadowskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą: Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej „MAGODENT” („MS”, „Najemca”) trójstronnego listu intencyjnego w przedmiocie podjęcia przez strony długotrwałej współpracy, która w pierwszym etapie polegać będzie na oddaniu przez Development dla MS w najem lokalu niemieszkalnego położonego w Warszawie przy ul. Świętego Wincentego 103, o łącznej powierzchni użytkowej 4.454,18 m2 składającego się z trzech kondygnacji nadziemnych i jednej kondygnacji podziemnej („Szpital Swissmed Warszawa”) oraz oddaniu przez Emitenta dla MS 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 MS 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.

Kolejnym etapem wzajemnej współpracy stron jest zarejestrowanie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, która będzie prowadzić działalność medyczną w Szpitalu Swissmed Warszawa („Spółka z o.o.”), a następnie zawarcie pomiędzy tą Spółką z o.o., a Development umowy zamiany udziałów na następujących warunkach: 34% udziałów Spółki z o.o. w zamian za 66% udziałów Development – bez dopłat. Intencją stron jest, aby Spółka z o.o. stała się najemcą Szpitala Swissmed Warszawa wraz z wyposażeniem. Umowy najmu mają zostać zawarte na okres nie krótszy niż 10 lat.

II.X. 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 01.01.2011 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.

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

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

Rok 2010

W dniu 10 czerwca 2010 r. 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 2010 r. do 30 czerwca 2010 r., tym sporządzenie opinii i raportu, zgodnie z umową wynosiło: 29tys. PLN plus podatek VAT.

Za przeprowadzenie badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym sporządzenie opinii i raportu wynosi 34 tys. PLN plus obowiązujący podatek VAT.

II.XI. 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 Grupy kapitałowej.

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

II.XII. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SWISSMED za okres od 01.01.2011r. do 31.03.2012r.

NOTA 1A ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012

Wyszczególnienie	umowy z klientami	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
			oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	0	857	845	139	996
b) zwiększenia (z tytułu)	1 109	676	444	12	1 797
- kontrakty długoterminowe	1 109	676	444	12	1 797
c) zmniejszenia	0	42	0	0	42
- sprzedaż	0	42	0	0	42
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 109	1 491	1 289	151	2 751
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	487	479	109	596
- umorzenie za okres od 01.01.2011 do 31.03.2012	142	309	155	3	454
- wyksięgowanie umorzenia zaniechanie	0	-38	-38	0	-38
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	142	758	596	112	1 012
i) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	967	733	693	39	1 739

NOTA 1B ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA 2010 ROK

Wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
			oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	1 950	798	786	135	2 883
b) zwiększenia (z tytułu)	0	59	59	4	63
- nabycia	0	59	59	4	63
c) zmniejszenia (zaniechanie prac rozwojowych)	1 950	0	0	0	1 950
- likwidacja	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	857	845	139	996
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	200	335	327	109	644
- umorzenie za 2010 rok	0	152	152	0	152
- zmniejszenie : wyksięgowanie umorzenia	200	0	0	0	200
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	487	479	109	596
g) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	1 750	0	0	0	1 750
- zwiększenia	0	0	0	0	0
- zmniejszenia (rozwiązanie odpisu)	1 750	0	0	0	1 750
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0
i) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	370	366	30	400

NOTA 1C – WARTOŚCI NIEMATERIALNE (NETTO)

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	733	370
- oprogramowanie komputerowe	693	366
b) inne	39	30
Wartości niematerialne	772	400
umowy z klientami	967	0,00
Wartości niematerialne, razem	1 739	400

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 2A - RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) środki trwałe, w tym:	117 198	63 842
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 827	969
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 225	50 882
- urządzenia techniczne i maszyny	1 180	79
- środki transportu	1 336	788
- inne środki trwałe	30 630	11 124
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	117 198	63 842

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

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- 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	1 032	56 627	777	1 327	25 206	84 969
b) zwiększenia (z tytułu)	12 750	62 564	1 875	1 434	23 586	102 209
- nabycie	12 519	56 338	1 343	530	20 653	91 383
- nowo przyjęte śr trw w leasing	0	603	517	904	2 068	4 092
- nabycie inwestycja w obcym obiekcie	0	4 898	0	0	880	5 778
- nakłady na remonty i przemieszczenia wewnętrzne	0	725	15	0	-15	725
c) zmniejszenia (z tytułu)	5 889	35 251	221	489	3 515	45 365
- likwidacja	0	0	0	0	883	883
- wykup środków trwałych z leasingu	0	0	0	290	0	290
- sprzedaż środków trwałych	5 889	35 251	221	199	2 632	44 192
d) przemieszczenia konsolidacyjne	5 005	-5 005	0	0	0	0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	12 898	78 935	2 431	2 272	45 277	141 813
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	63	5 745	698	539	14 081	21 126
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	8	1 965	553	397	566	3 489
- umorzenie za okres od 01.01.2011 do 31.03.2012	8	1 590	132	502	3 419	5 651
- umorzenie za poprzedni okres - nabycie EUROMED	0	299	617	142	176	1 234
- wyśięgowanie umorzenia	0	0	-211	-150	-2 911	-3 272
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	15	0	-15	0
- wykup śr trw z leasingu	0	0	0	-231	0	-231
- korekty konsolidacyjne	0	76	0	134	-103	107
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	71	7 710	1 251	936	14 647	24 615
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	12 827	71 225	1 180	1 336	30 630	117 198

NOTA 2C - ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ZA 2010 ROK

Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- 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	1 032	38 735	755	1 370	19 807	61 699
b) zwiększenia (z tytułu)	0	17 892	41	666	6 251	24 850
- nakłady na remonty w czasie (Centrala)	0	0	0	0	39	39
- nabycia dot budynku (projekt ochrony radiolog szpitala Warszawa)	0	17 892	41	138	6 212	24 283
- wykup środka trwałego z leasingu	0	0	0	324	0	324
- nowo przyjęte śr trw w leasing	0	0	0	204	0	204
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	19	709	853	1 581
- likwidacja (zniszczenie sprzętu zgodnie z certyfikatem zniszczenia nr 226/10 z dnia 22-03-2010)	0	0	19	61	11	91
- wykup środków trwałych z leasingu	0	0	0	324	0	324
- sprzedaż środków trwałych	0	0	0	324	842	1 166
- inne	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 032	56 627	777	1 327	25 205	84 968
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	56	4 671	650	549	12 190	18 116
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	7	1 074	48	-10	1 891	3 010
- umorzenie za 2010r	7	983	71	515	2 267	3 843
- umorzenie nakłady na remonty 2010r	0	0	0	0	3	3
- sprzedaż - nieumorzona część środka trwałego	0	0	0	-265	-416	-681
- likwidacja (zniszczenie sprzętu zgodnie z certyfikatem zniszczenia nr 226/10 z dnia 22-03-2010)	0	0	-19	-39	-10	-68
- wykup środków trwałych z leasingu	0	0	0	-221	0	-221
- sprzedaż środków trwałych	0	0	0	0	0	0
- korekty konsolidacyjne	0	91	-4	0	47	134
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	63	5 745	698	539	14 081	21 126
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	969	50 882	79	788	11 124	63 842

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 2D- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU, DZIERŻAWIE, NAJMIE ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.03.2012

Wyszczególnienie	- środki transportu	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 206	1 206
b) zwiększenia	1 182	9 920
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu	1 182	9 920
c) zmniejszenia (z tytułu)	290	290
- wykup z leasingu	290	290
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 098	10 836
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	431	431
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	332	395
- umorzenie za okres od 01.01.2011 do 31.03.2012	563	626
- wykup z leasingu	-231	-231
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	763	826
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 335	10 010

NOTA 2E- ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU, DZIERŻAWIE, NAJMIE ZA 2010 ROK

Wyszczególnienie	- środki transportu	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 248	1 248
b) zwiększenia	343	343
- nowo przyjęte środki trwałe w leasingu	343	343
c) zmniejszenia (z tytułu)	385	385
- wykup z leasingu	324	324
- likwidacja SPSM	61	61
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 206	1 206
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	464	464
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-34	-34
- umorzenie za 2010 r	226	226
- wykup z leasingu	-221	-221
- likwidacja SPSM	-39	-39
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	430	430
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	776	776

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

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) własne	107 188	63 066
b) używane na podstawie leasingu lub umów o podobnym charakterze, w tym:	10 010	776
-budynki	6 139	776
-urządzenia techniczne i maszyny	764	0
-środki transportu	1 335	0
-inne	1 772	0
Środki trwałe bilansowe, razem	117 198	63 842

NOTA 3A - DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	31.03.2012	31.12.2010
a) w pozostałych jednostkach	0	1 077
- inne długoterminowe aktywa finansowe (oprocentowane zbalokowane środki)	0	1 077
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	0	1077

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

Nota 3 B - UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH

Wyszczególnienie										
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	17 215	17 215	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%

NOTA 4 - ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie		31.03.2012	31.12.2010
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:		1 924	345
a) odniesionych na wynik finansowy		1 924	345
2. Zwiększenia		3 699	1 603
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		3 699	1 603
- rezerwa na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy		171	1
- strata podatkowa z lat ubiegłych		1 710	1 590
- rezerwa z tyt. niezapłaconych narzutów od wynagrodzeń		61	11
- pozostałe rezerwy		51	1
- rezerwa z tyt. różnicy w amortyzacji księgowej i podatkowej		35	0
- inne, zapłacony podatek rozłożony w czasie		1 671	0
3. Zmniejszenia		125	23
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		121	23
- zmniejszenie rezerwy na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy		0	8
- zmniejszenie rezerwy na premię roczną		0	3
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego		0	1
- zobowiązania z tytułu odsetek od pożyczek		0	11
- inne		121	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		4	0
- korekty strat podatkowych z lat ubiegłych		4	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem		5 498	1 924

5 498

1 924

Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego od strat z poprzednich lat będzie realizowane w przyszłości.

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 5A - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) należności od pozostałych jednostek	4 621	6 001
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 039	4 144
- do 12 miesięcy	4 039	4 144
- z tytułu dotacji, ceł, ubezpieczeń oraz innych świadczeń	296	1 648
- inne	286	209
Należności krótkoterminowe netto, razem	4 621	6 001
c) odpisy aktualizujące wartość należności	332	53
Należności krótkoterminowe brutto, razem	4 953	6 054

NOTA 5B - ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
Stan na początek okresu	53	98
a) zwiększenia (z tytułu)	309	17
- utworzenia odpisu	309	17
b) zmniejszenia (z tytułu)	30	62
- rozwiązanie odpisu	27	43
- wykorzystanie odpisu	3	19
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	332	53

NOTA 5C - NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG BRUTTO O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) do 1 miesiąca	2 691	3 191
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	22	13
c) należności przeterminowane	1 658	956
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	4 371	4 197
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	332	53
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	4 039	4 144

NOTA 5D - NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) do 1 miesiąca	724	590
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	691	183
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	65	65
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	106	65
e) powyżej 1 roku	72	53
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 658	956
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	123	53
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 535	903

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 5E - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG NETTO (STRUKTURA WALUTOWA)

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) w walucie polskiej	4 038	4 143
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1	1
b1. w walucie EUR	0	0
po przeliczeniu na zł	1	1
Należności krótkoterminowe netto, razem	4 039	4 144

NOTA 6 - KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 105	6 365
- inne środki pieniężne	3	4 976
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 102	189
b) udzielone pożyczki	115	115
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	8 220	6 480

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)	brak	brak	155 000	155	gotówka	26.01.2011	
Liczba akcji, razem				61 182 234				
Liczba akcji na 31.03.2012 roku:				61 182 234				
Liczba akcji na 31.12.2010 roku:				61 027 234				
Zmiana liczby akcji w okresie 01.01.2011 do 31.03.2012				155 000				
Kapitał zakładowy, razem					61 182			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1,00	Wszystkie akcje są opłacone.					

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 8 - ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	579	776
a) odniesionej na wynik finansowy	579	776
2. Zwiększenia	18	43
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	16	43
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	0	2
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	0	40
- odsetki od udzielonych pożyczek	2	1
3. Zmniejszenia	575	240
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	575	240
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	37	0
- odsetki od udzielonych pożyczek	1	0
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	537	240
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	22	579

NOTA 9A- ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH REZERW NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) stan na początek okresu	53	58
b) zwiększenia (z tytułu)	87	2
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne - naliczenie na 31.03.2012	87	0
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne - naliczenie na 31.12.2010	0	2
c) rozwiązanie (z tytułu)	46	7
- rozwiązanie naliczonej rezerwy z roku poprzedniego	46	7
stan na koniec okresu	94	53

NOTA 9B- ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) stan na początek okresu	165	188
b) zwiększenia (z tytułu)	234	149
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne - naliczenie na 31.03.2012	234	0
- rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne - naliczenie na 31.12.2010	0	149
c) zmniejszenie	1	22
C) rozwiązanie (z tytułu)	26	150
- rozwiązanie naliczonej rezerwy z roku poprzedniego	26	150
stan na koniec okresu	372	165

Nota 9C - ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.03.2012	31.12.2010
a) stan na początku roku	155	149
b) zwiększenia (z tytułu)	230	199
- rezerwa na koszty	230	199
c) wykorzystanie (z tytułu)	195	193
- wykorzystanie rezerwy na koszty	195	193
Stan pozostałych rezerw krótkoterminowych na koniec okresu	190	155

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 10A- ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (z wyłączeniem rezerw na podatek odroczony i rezerw długoterminowych) O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) powyżej 1 roku do 3 lat	22 322	2 294
- leasingi	9 741	233
- kredyty bankowe i pożyczki	11 108	2 061
- zobowiązania z tyt. inwestycji	1 472	0
b) powyżej 3 do 5 lat	25 018	2 264
- leasingi	3 415	35
- kredyty bankowe i pożyczki	21 603	2 229
c) powyżej 5 lat	37 526	18 913
- leasingi	28 123	0
- kredyty bankowe i pożyczki	9 403	18 913
Zobowiązania długoterminowe, razem	84 866	23 471
d) rezerwy długoterminowe, razem	116	632
Zobowiązania długoterminowe i rezerwy na zobowiązania długoterminowe, razem	84 982	24 103

Na dzień 31.03.2012r w Spółce nie wystąpiły żadne zobowiązania walutowe

NOTA 10B - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) wobec pozostałych jednostek	84 866	23 471
- kredyty i pożyczki	42 115	23 203
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	42 751	268
- umowy leasingu finansowego	41 279	268
- zobowiązania z tytułu inwestycji	1 472	0
Zobowiązania długoterminowe, razem (bez rezerw dług.)	84 866	23 471
- rezerwy długoterminowe (łącznie z rezerwą na odroczony podatek dochodowy)	116	632
Zobowiązania długoterminowe w tym:	84 982	24 103

NOTA 10C - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	72 373	297
b) minus przyszłe odsetki	31 094	29
c) zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	41 279	268
- powyżej 1 roku do 5 lat	41 279	268
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu, razem	41 279	268

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 10D - 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 długoterminowym w tys. zł		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				kwota główna	+odsetki			
PKO BANK POLSKI S.A.	Warszawa	28 680	PLN	28 484	54 057	7,15%; 7,81%	luty 2036	wg opisu w sprawozdaniu finansowym
BZWBK S.A.	Wrocław	2 300	PLN	2 060	2 199	WIBOR PLUS MARŻA 2,7%	wrzesień 2016	wg opisu w sprawozdaniu finansowym
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	9 196	11 201	WIBOR 1M + marża pożyczkodawcy	sierpień 2018	zastaw rejestrowy na przedmiocie dostawy
Razem pożyczki				42 115	70 124			

NOTA 10E - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.12. 2010

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	waluta	Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
		w zł		w zł		
BRE leasing Sp. z o.o.	Warszawa	120	PLN	99	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	2015
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 604	PLN	810	WIBOR 1M + marża w wys. 4,3 %	2015
BRE Bank Hipoteczny	Warszawa	25 110	EUR-przewalutowanie na złotówki	22 294	9,09% od 28.06.2008 - 8,69%; od 28.11.2008-8,86%, od 28-05-2009 - 6,81 %, od 28-11-2009 - 6,4%, od 28-05-2010- 6,1%	2022
Razem pożyczki				23 203		

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

Nota 11 A - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) wobec pozostałych jednostek	20 878	11 635
- kredyty i pożyczki	9 446	1 762
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 316	8 562
- do 12 miesięcy	7 316	8 562
- z tytułu świadczeń pracowniczych	681	406
- inne (wg tytułów)	3 435	905
- zob. z tyt. podatków, dotacji, cel i innych świadczeń	0	106
- zob. z tytułu leasingu	2 852	252
- pozostałe pasywa	583	547
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	20 878	11 635
c) rezerwy krótkoterminowe	562	321
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	21 440	11 956

NOTA 11 B - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU

Wyszczególnienie	31.03.2012	31.12.2010
a) łączna kwota przyszłych minimalnych rat leasingowych	6 466	293
b) minus przyszłe odsetki	3 614	42
c) zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	2 852	251
- do 1 roku	2 852	251
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu, razem	2 852	251

NOTA 11C - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.03.2012

Nazwa jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy	Kwota kredytu / pożyczki w części krótkoterminowej	WARUNKI OPOCENTOWANIA	TERMIN SPŁATY
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	2 300	240	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,7 %	30.09.2016
Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna	Wrocław	750	614	od wykorzystanej części kredytu odsetki według WIBOR powiększone o marżę w wysokości 2,2 %	31.10.2012
BRE Leasing Sp. z o.o.	Warszawa	120	23	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 pa	lis-15
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	1 604	214	WIBOR 1M + marża w wys. 4,3 %	wrz-15
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	1 950	358	WIBOR 1M + marża w wys. 4,1 %	mar-16
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	728	133	WIBOR 1M + marża w wys. 4,0 %	maj-16
SQ Equipment Finance	Warszawa	10 240	993	WIBOR 1M + marża pożyczkodawcy	15-08-2018
PKO Bank Polski	Warszawa	205	205	7,15%, 7,81%	2036/ luty
PKO Bank Polski	Warszawa	6 666	6 666	6,95%, 7,47 %	2012/sierpień
Razem kredyt i pożyczki			9 446		

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 11D - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA 31.12.2010

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy	Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty TYS. Zł		Warunki oprocz.	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			kwota główna	kwota główna + naliczone odsetki			
BRE Leasing Sp.z o.o.	Warszawa	120	20	30	WIBOR 1M + marża w wys. 3,61 p.a	listopad 2015	przewłaszczenie na zabezpieczenie, weksel korzystającego
Siemens Finance Sp. Z o.o.	Warszawa	1 604	714	791	WIBOR 1M + marża w wys. 4,3 %	wrzesień 2015	weksel własny in blanco, umowa przewłaszczenia na przedmiocie dostawy
BRE BANK S.A.	Warszawa	do 500	305	305	WIBOR dla depozytów O/N + marża w wys. 3,5 p.a.	kredyt w rachunku bieżącym	brak
BRE Bank Hipoteczny	Warszawa	27 154	6 910		9,09% od 28.06.2008 - 8,69%; od 28.11.2008-8,86%, od 28-05-2009 - 6,81 %, od 28-11-2009 - 6,4%, od 28-05-2010- 6,1%	2022	
razem:		2 223	1 039	1 126			

NOTA 12A - PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)

Wyszczególnienie	01.01.2011 - 31.03.2012	01.01.2010 - 31.12.2010
1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych w tym:	59 176	45 574
LECZNICTWO OTWARTE	25 866	16 675
LECZNICTWO ZAMKNIĘTE	33 310	28 899
2. Przychody z tyt. dotacji	170	1 300
3. Pozostałe przychody	867	1 180
Przychody netto ze sprzedaży, razem, tym:	60 213	48 054

NOTA 13 - KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Wyszczególnienie	01.01.2011 - 31.03.2012	01.01.2010 - 31.12.2010
a) amortyzacja	6 370	3 880
b) zużycie materiałów i energii	12 960	9 096
c) usługi obce	31 657	20 718
d) podatki i opłaty	523	424
e) wynagrodzenia	14 629	11 273
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 080	1 383
g) pozostałe koszty rodzajowe	3 233	1 897
Koszty według rodzaju, razem	71 452	48 671
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-1 107	-697
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-11 960	-8 027
Koszt sprzedanych usług (wraz z dotacjami)	58 385	39 947

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 14- POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.01.2011 - 31.03.2012	01.01.2010-31.12.2010
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 062	55
2. Inne przychody operacyjne	313	166
<i>a) rozwiązanie rezerw</i>	<i>8</i>	<i>83</i>
- rozwiązanie rezerwy na urlopy wypoczynkowe	0	56
- rozwiązanie rezerwy na koszty	4	27
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	4	0
<i>b) pozostałe, w tym:</i>	<i>305</i>	<i>83</i>
- refaktura kosztów z tytułu polis ubezpieczeniowych	40	0
- pozostała sprzedaż (opłaty za wynajem samochodów służbowych, zwrot kosztów szkoleń, sprzedaż usług telekomunikacyjnych)	48	24
- otrzymane darowizny	25	5
- otrzymane odszkodowania	4	18
- podnajem pomieszczeń	10	0
- inne	59	36
- wycena umów z klientami	119	0
Pozostałe przychody operacyjne, razem	1 375	221

NOTA 15 - POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.01.2011-31.03.2012	01.01.2010-31.12.2010
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
2. Aktualizacja niefinansowych aktywów	54	17
- odpisy aktualizujące wartość należności	54	17
3. Inne koszty operacyjne	588	171
<i>a) utworzone rezerwy (z tytułu)</i>	<i>0</i>	<i>62</i>
- odpraw emerytalnych oraz niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych	0	28
- rezerwa na przewidywane koszty	0	34
<i>b) pozostałe, w tym:</i>	<i>588</i>	<i>109</i>
- składka na Bankowy Fundusz Gwarancyjny	23	11
- koszty uzyskania kredytu	1	2
- rozliczenie podatku VAT i CIT za lata ubiegłe	7	4
- koszty ubezpieczeń majątkowych refakturowanych na inne jednostki	4	13
- likwidacja coroscopu kardiologia inwaz	287	0
- koszty podnajmu	108	0
- przedawnione należności	0	0
- koszty procesesowe, egzekucyjne, arbitrażowe	0	0
- darowizny	31	14
- kary umowne	1	29
- inne	126	36
Pozostałe koszty operacyjne, razem	642	188

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 16- PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.01.2011 31.03.2012	01.01.2010- 31.12.2010
Przychody finansowe z tytułu odsetek:		
a) odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	41	58
- od pozostałych jednostek	41	58
b) pozostałe odsetki	280	98
- od pozostałych jednostek	280	98
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	321	156
Pozostałe przychody finansowe:	1	0
a) dodatnie różnice kursowe	0	0
b) inne	1	0
Pozostałe przychody finansowe, razem:	1	0
Razem przychody finansowe	322	156

NOTA 17 - KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.01.2011 31.03.2012	01.01.2010- 31.12.2010
Z tytułu odsetek:		
a) od kredytów i pożyczek	2 978	1 460
- dla innych jednostek	2 978	1 460
b) pozostałe odsetki	2 283	64
- dla innych jednostek	21	0
- koszty finansowe z tyt. leasingu	2 262	64
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	5 261	1 524
Pozostałe koszty finansowe		
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	0	0
- zrealizowane	0	0
- niezrealizowane	0	0
b) pozostałe, w tym:	64	63
- prowizja przygotowawcza z tyt. uruchomienia kredytu w rachunku bieżącym	0	0
- opłaty za notowanie akcji	0	0
- rozliczenie wyceny według zamortyzowanego kosztu spłaconych pożyczek (Magellan S.A.)	0	31
- koszty związane z uruchomieniem leasingów	33	0
- inne i budżetowe	31	32
Pozostałe koszty finansowe, razem	64	63
Razem koszty finansowe	5 325	1 587

NOTA 18 - PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:

Wyszczególnienie	01.01.2011 31.03.2012	01.01.2010 - 31.12.2010
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	1 776	-1
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu wykorzystania strat z lat poprzednich	-3 513	-1 536
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu różnic przejściowych w zapłaconym podatku dochodowym	-1 671	0
inne (rezerwy na urlopy, niewypłacone wynagrodzenia)	-693	0
z tytułu różnic w amortyzacji podatkowej i księgowej (Operator Infrastruktury)	-31	-239
Podatek dochodowy odroczony, razem	-4 132	-1 776

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 19- ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ

Wyszczególnienie	31.03.2013	31.12.2010
Zysk (strata) netto w tys. zł	-12 763	-413
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	61 166 223	56 800 036
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,2087	-0,0073

data	zdarzenie	liczba akcji	udział dni w roku obrotowym	średnioważona liczba akcji
2010-01-01	początek okresu	51 443 834	161	56 800 036
	11.06.2010 wprowadzenie akcji serii H i I			
2010-06-11	do obrotu giełdowego	61 027 234	204	61 166 223
2011-01-01	początek okresu	61 027 234	47	
	17.02.2011 wprowadzenie akcji serii H do			
2011-02-17	obrotu giełdowego	61 182 234	408	

NOTA 20 – Objasnienia do skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych na dzień 31.03.2012

POZYCJA	kwota [tys.PLN]
A.II.11 - Inne korekty	15 880
zatrzymany zysk z leasingu zwrotnego nieruchomości	16 870
wartość umów z klientami przy nabyciu EUROMED	- 990
B.I.1 - Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów	55 603
leasing zwrotny nieruchomości	54 140
leasing zwrotny wyposażenia w nowych przychodniach	1 138
pozostałe	325
B.I.2 - Inne wpływy inwestycyjne, w tym z tytułu:	1 095
wpływów z tytułu sprzedaży akcji	1 000
inne	95
B.II.1 - Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych, w tym:	24 305
nakłady na wyposażenie placówek poniesione przez jednostkę dominującą	16 968
nakłady na wyposażenie placówek poniesione przez jednostkę zależną SPSM S.A.	7 152
nakłady na wyposażenie placówek poniesione przez jednostkę zależną SWDD	66
kontrakty długoterminowe	119
B.II.2 - Inne wydatki inwestycyjne, w tym:	31 893
nakłady poniesione przez jednostkę zależną SWDD	31 842
inne	51
C.I.1 - Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek w tym z tytułu:	51 176
kredyt PKO BP S.A.	35 346
pożyczka SG Equipment Finance	10 241
pożyczka Siemens Finance	2 675
kredyt BZWBK S.A. - inwestycyjny	2 300
kredyt BZWBK S.A. - obrotowy	614
C.II.1 Spłaty kredytów i pożyczek, z tytułu:	24 177
spłaty kredyt w BRE BANK Hipoteczny S.A.	22 870
spłaty kredytu obrotowego PKO BP S.A.	1 307
C.II.3 i C.II.4 Spłaty odsetek i innych wydatków finansowych dotyczą:	5 189
spłat odsetek od umów leasingu	2 263
spłat odsetek od pożyczek inwestycyjnych	2 906
spłat odsetek pozostałych	20

ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Za okres od 01 stycznia 2011 do 31 marca 2012

Grupa Kapitałowa SWISSMED

NOTA 21 - ZATRUDNIENIE NA 31 MARCA 2012R.

31 MARCA 2012R.	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Swissmed Development Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	29	12	5	5	51
personel medyczny i pomocniczy techniczny	101	30	2	1	134
ŁĄCZNIE	130	42	7	6	185
31.12.2010	Swissmed Centrum Zdrowia S.A.	Swissmed Prywatny Serwis Medyczny S.A.	Swissmed Nieruchomości Sp. z o.o.	Swissmed Development Sp. z o.o.	PODSUMOWANIE
administracja	25	6	3	2	36
personel medyczny i pomocniczy techniczny	86	21	3	0	110
ŁĄCZNIE	111	27	6,37	2	146

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd w dniu 19.06.2012r.

Główny Księgowy

Grażyna Matysiak

Prezes Zarządu

Roman Walasiński

Gdańsk, 19.06.2012r..