

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

SKONSOLIDOWANY BILANS	NOTA	stan na	stan na
		31-12-2005	31-12-2004
A k t y w a			
I. AKTYWA TRWAŁE		54 420	54 334
1. Rzeczowe aktywa trwałe	1	49 885	50 951
2. Wartość firmy	2A	505	-
3. Pozostałe wartości niematerialne	2B	2 138	156
4. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności		-	-
5. Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		-	-
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3	877	996
7. Należności długoterminowe:		-	-
7.1. Od jednostek powiązanych		-	-
7.2. Od pozostałych jednostek		-	-
8. Inne aktywa długoterminowe	4	1 015	2 231
II. AKTYWA OBROTOWE		3 303	1 970
1. Zapasy	5	226	100
2. Kontrakty długoterminowe		-	-
3. Należności krótkoterminowe:	6A	2 734	1 125
3.1. Od jednostek stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności		-	-
3.2. Od pozostałych jednostek		2 734	1 125
4. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności		-	-
5. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe		30	79
6. Inne aktywa krótkoterminowe	7	-	-
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7A	313	666
III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia		-	-
AKTYWA RAZEM		57 723	56 304
P a s y w a			
I. KAPITAŁ WŁASNY		9 364	12 227
1. Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego		9 364	12 227
1.1. Kapitał akcyjny	8	14 570	13 811
1.2. Akcje własne (wielkość ujemna)		-	-
1.3. Kapitał zapasowy	9	12 022	11 014
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny		-	-
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe		-	-
1.6. Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających oraz różnice kursowe z konsolidacji		-	-
1.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	10	- 12 598	- 9 253
1.8. Zysk (strata) netto		- 4 630	- 3 345
2. Kapitały mniejszości		-	-

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		48 359	44 077
1. Zobowiązania długoterminowe	11,12,13	28 223	24 537
1.1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	11A	27 957	21 862
1.2. Rezerwa na podatek odroczony	11B	67	211
1.3. Rezerwy długoterminowe	11C	93	328
1.4. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	11D	106	236
1.5. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		-	1 900
1.6. Dotacje państwowe długoterminowe		-	-
2. Zobowiązania krótkoterminowe	14	20 136	19 540
2.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14B	7 578	14 357
2.2. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	14B	301	183
2.3. Zobowiązania z tytułu podatków	14B	454	260
2.4. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	14	137	123
2.5. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	14C	10 716	3 517
2.6. Rezerwy krótkoterminowe	14D	950	1 100
2.7. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
2.8. Dotacje państwowe krótkoterminowe		-	-
PASYWA RAZEM		57 723	56 304
		-	-
Wartość księgowa		9 364	12 227
Liczba akcji*		14 569 849	13 811 262
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		0,64	0,89
Rozwodniona liczba akcji		-	-
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		-	-
POZYCJE POZABILANSOWE			
Należności warunkowe			
Od jednostek powiązanych (z tytułu):			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
-			
...			
Od pozostałych jednostek (z tytułu):			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
-			
...			
Zobowiązania warunkowe			
Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu):			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
-			

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

...			
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu):			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
-			
...			
Inne (z tytułu):			
-			
..			
POZYCJE POZABILANSOWE RAZEM			

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	NOTA	Od 01-01-2005 Do 31-12-2005	Od 12-12-2003 Od 31-12-2004
Wariant kalkulacyjny		-	-
I. Działalność kontynuowana		-	-
1. Przychody ze sprzedaży	15	12 087	7 477
1.1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		-	-
1.2. Przychody netto ze sprzedaży usług		12 087	7 476
1.3. Przychody netto ze sprzedaży towarów		-	1
1.4. Przychody netto ze sprzedaży materiałów		-	-
2. Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	16	13 138	8 747
2.1. Koszt sprzedanych produktów		-	-
2.2. Koszt sprzedanych usług		13 138	8 747
2.3. Koszt sprzedanych towarów		-	-
2.4. Koszt sprzedanych materiałów		-	-
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		- 1 051	- 1 270
3.1. Koszty sprzedaży		301	-
3.2. Koszty ogólnego zarządu		2 691	2 316
3.3. Pozostałe przychody operacyjne	17	1 032	346
3.4. Pozostałe koszty operacyjne	18	1 333	1 073
3.5. Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności		-	-
3.6. Koszty restrukturyzacji		-	-
4. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		- 4 357	- 4 313
4.1. Koszty finansowe (netto)	19A, 19B	- 310	771
4.2. Zyski/straty z inwestycji w jednostki powiązane		-	-
5. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		- 4 654	- 3 542
5.1. Podatek dochodowy	20	- 24	- 197
6. Zysk (strata) (netto) z działalności kontynuowanej		- 4 630	- 3 345
II. Działalność zaniechana		-	-
Strata netto z działalności zaniechanej		-	-
1. Zysk (strata) netto		-	-

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

2. Zysk netto, z tego przypadający		- 4 630	- 3 345
2.1. - akcjonariuszom podmiotu dominującego		- 4 630	- 3 345
2.2. - akcjonariuszom mniejszościowym		-	
3. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł):		-0,32	-0,24
3.1. z działalności kontynuowanej		-0,32	-0,24
3.1.1. - podstawowy		-	-
3.1.2.- rozwodniony		-	-
3.2. z działalności kontynuowanej i zaniechanej		-	-
3.2.1. - podstawowy		-	-
3.2.2. - rozwodniony			
4. Liczba akcji (w szt.)		14 569 849	13 811 262
5.Wartość księgowa na 1 akcję		0,64	0,89

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		
	w tys. zł	
	okres od 01.01.2005 do 31.12.2005	okres od 12.12.2003 do 31.12.2004
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	12 227	2 474
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uwzględnieniu do danych porównawczych	12 227	2 474
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	13 811	8 728
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	759	5 083
a) zwiększenia (z tytułu)	759	5 083
- emisji akcji (wydania udziałów)	759	0
-	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- umorzenia akcji (udziałów)	0	0
-	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	14 570	13 811
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0
3.Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

-	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	11 014	3 000
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 008	8 015
a) zwiększenia (z tytułu)	1 008	8 015
- emisji akcji	1 008	8 015
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
-	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- pokrycia straty	0	0
-	0	0
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	12 022	11 015
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- korekty aktualizujące wartość	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- zbycie środków trwałych	0	0
-	0	0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-	0	0
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-12 598	-9 253
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- podział zysku z lat ubiegłych	0	0
-	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-	0	0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	12 598	9 253
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	12 598	9 253
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

-	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-	0	0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	12 598	9 253
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 598	-9 253
8. Wynik netto	-4 630	-3 345
a) zysk netto	0	0
b) strata netto	4 630	3 345
c) odpis z zysku	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	9 364	12 227
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0	0

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. zł	
	okres od 01.01.2005 do 31.12.2005	okres od 12.12.2003 do 31.12.2004
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-4 630	-3 345
II. Korekty razem	-7 557	10 543
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	2 440	1 818
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-2 549	0
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-14	0
6. Zmiana stanu rezerwy	-529	1 257
7. Zmiana stanu zapasów	-125	-340
8. Zmiana stanu należności	-1 610	333
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 452	8 912
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 427	-1 437
11. Inne korekty	-1 145	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-12 187	7 198
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	58	188
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	58	82
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	106
a) w jednostkach powiązanych	0	106
- zbycie aktywów finansowych	0	106
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	2 452	25 827
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 412	25 797
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	40	30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 394	-25 639
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	
I. Wpływy	33 939	19 003
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 767	8 015
2. Kredyty i pożyczki	32 159	10 013
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	13	975
II. Wydatki	19 711	0
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	18 164	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	233	0
8. Odsetki	1 314	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	14 228	19 003
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	-353	562
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-353	562
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	666	104
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	313	666
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

NOTA 1

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys	zł				
	- 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	448	11 354	401	599	14 774	27 576
b) zwiększenia (z tytułu)	0	27 280	5	10	759	28 054
- nabycie		2	5		620	627
- przemieszczenia ze środków trwałych w budowie		224				224
- korekty zwiększające wartość środka trwałego		136		10		146
- przemieszczenia wewnętrzne		26 332			139	26 471
- inne /środki trwałe w obcym obiekcie		586				586
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	57	0	57
- sprzedaż			0	58		58
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	448	38 634	406	552	15 533	55 573
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	21	492	207	122	2 498	3 340
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	7	301	73	77	1 890	2 348
- odpis za 2005	7	301	73	116	2 862	3 359
- inne korekty				-39	-972	-1 011
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	28	793	280	199	4 388	5 688
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	420	37 841	126	353	11 145	49 885

SWISSMED SKONSOLIDOWANY WG MSR

NOTA 2A

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE	w tys zł	
	2005	2004
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu nabycia udziałów w podmiocie powiązanym)	505	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	505	0

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

NOTA 2B

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys	zł					
	a	b	c	d	e		
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	68	35	162		230
b) zwiększenia (z tytułu)	1 950	0	80	3			2 030
- nabycia	0	0	80	3			80
przeniesienia z RMK	1 950						1 950
- wartość firmy z tyt. Nabycia udziałów w spółce zależnej PSM		505					505
c) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 950	0	148	38	162		2 765
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	37	14	29		66
amortyzacja za 2005 Centrala			3	3			3
- amortyzacja za 2005 Oddział	40	0	5	5	6		51
- amortyzacja PSM			2				2
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	40	0	47	22	35		122
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
zwiększenia							
zmniejszenia							
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
f) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 910	505	101	16	127	0	2 643

NOTA 3

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2005	2004
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	996	680
a) odniesionych na wynik finansowy	996	680
b) odniesionych na kapitał własny		0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	361	996
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	361	404
- rezerwa na zapasy		13
- rezerwa na niewykorzystane urlopy		62
- rezerwa na naliczone odsetki od pożyczek skonwertowanych	0	0
- rezerwa na koszty usług obcych	0	0
- rezerwa na zobowiązania	0	8
- rezerwa na niezrealizowane różnice kursowe Centrala	82	22
- rezerwa na niezrealizowane różnice kursowe Oddział	221	
- rezerwa z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń	58	16
- rezerwa na różnice kursowe leasingi	0	
- rezerwa na naliczone różnice kursowe od pożyczki		
- odsetki od zwłoki		221
- zobowiązania z tytułu leasingu		70
- inne		0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	592
- z roku 2004		
- z roku 2003		592
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
-	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
-	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
-	0	0
3. Zmniejszenia	-480	-680
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-283	-680
- naliczone odsetki od zobowiązań	-28	

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

- zobowiązania z tyt.leasingu	-11	
- zmniejszenie rezerwy na urlopy	-15	
- naliczone różnice kursowe od zobowiązań	-22	
- wyksięgowanie naliczenia 2004 r. Operator infrastruktury	-207	-680
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-197	
- korekty strat podatkowych z lat ubiegłych	-197	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
-	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
-	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
-	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	877	996
a) odniesionych na wynik finansowy roku 2005	-119	316
b/ odniesionych na wynik roku 2004	996	680
	0	0
-	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
-	0	0

NOTA 4

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys zł	
	2005	2004
a) w jednostkach zależnych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
e) w jednostce dominującej	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
f) w pozostałych jednostkach	1 015	0
- udziały lub akcje	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (oprocentowane zablokowane środki w BRE Bank Hipoteczny)	1 015	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	2 231
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	1 015	0

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

NOTA 5

ZAPASY	w tys. zł	
	2005	2004
a) materiały	186	56
b) produkty gotowe	0	0
c) towary		4
d) zaliczki na dostawy	40	40
Zapasy, razem	226	100

NOTA 6A

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2005	2004
a) od jednostek powiązanych	0	26
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	26
- do 12 miesięcy		
- inne	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	2 734	1 099
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 033	689
- do 12 miesięcy	2 033	689
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	146	380
- inne	555	30
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	2 734	1 125
c) odpisy aktualizujące wartość należności	120	371
Należności krótkoterminowe brutto, razem	2 854	1 496

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

NOTA 6B		
ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys	zł
	2005	2004
Stan na początek okresu	371	111
a) zwiększenia (z tytułu)	210	371
należności przeterminowane	120	
inne /zapasy/	90	
b) zmniejszenia (z tytułu)	263	
wykorzystanie rezerwy	61	
rozwiązanie odpisu	202	111
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	318	371

NOTA 6C

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2005	2004
a) w walucie polskiej		zł	2 832	1 475
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		zł	22	21
b1. w walucie		USD	3	5
po przeliczeniu na tys. zł			9	15
-		GPB	2	1
		zł	13	5
pozostałe waluty EURO/2005				1
			0	
Należności krótkoterminowe, razem		zł	2 854	1 496

NOTA 7

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2005	2004
a) w jednostkach zależnych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
-	0	
b) w jednostkach współzależnych		49
- udziały lub akcje	0	0
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
- udzielone pożyczki		49
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	
- udziały lub akcje	0	0
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
e) w jednostce dominującej	0	0
- udziały lub akcje	0	0

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
f) w pozostałych jednostkach	30	30
- udziały lub akcje	0	0
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
-	0	0
- udzielone pożyczki	30	30
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
-	0	
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	313	666
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	313	666
- inne środki pieniężne	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	343	745

NOTA 7A

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2005	2004
a) w walucie polskiej		zł	309	656
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		zł	4	10
b1. w walucie		Euro	0	1
po przeliczeniu na tys. zł			0	5
-		USD	1	1
pozostałe waluty w tys. zł		zł	2	3
		CHF	1	1
		zł	2	2
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			313	666

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

NOTA 8

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
					w	zł		
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania 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	bez uprzywilejowania	bez ograniczeń	8 728 000	8 728 000	zamiana udziałów na akcje w wyniku przekształcenia spółki	30.09.2004	
B	zwykłe na okaziciela	bez uprzywilejowania	bez ograniczeń	3 553 000	3 553 000	konwersja obligacji na akcje	30.09.2004	
C	zwykłe na okaziciela	bez uprzywilejowania	bez ograniczeń	1 530 262	1 530 262	gotówka	30.09.2004	
D.	zwykłe na okaziciela	bez uprzywilejowania	bez ograniczeń	758 587	758 587	gotówka	25.11.2005	
Liczba akcji, razem				14 569 849				
Kapitał zakładowy, razem					14 569 849			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1,00						

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SWISSMED za rok 2005

NOTA 9

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2005	2004
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	9 023	8 015
b) utworzony ustawowo	0	0
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	0	0
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	2 999	2 999
Kapitał zapasowy, razem	12 022	11 014

NOTA 10

NIEPODZIELONY WYNIK FINANSOWY	w tys. zł	
	2005	2004
a) stan na początek okresu	-12 598	-9 253
niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	-12 598	-9 253
b) zwiększenia	-4 630	-3 345
wynik roku bieżącego	-4 630	-3 345
Stan na koniec okresu	-17 228	-12 598