

**GRUPA KAPITAŁOWA
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED**

**Raport kwartalny za okres
01.01.2017 – 31.03.2017**

Warszawa, 30 maja 2017 r.

SPIS TREŚCI

1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	3
A. Wybrane dane finansowe	4
B. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 marca 2017 r.	5
2. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO	30
2.1. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej w okresie objętym kwartalnym skróconym sprawozdaniem finansowym, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących .	30
2.2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	30
2.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	31
2.4. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej.....	31
2.5. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	32
2.6. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio czy pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki	32
2.7. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące	32
2.8. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności	33
2.9. Informacje o zawarciu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe	33
2.10. Informacje o udzieleniu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji, jeżeli łączna wartość stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.....	33
2.11. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego	33
2.12. Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	33
3. KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.	35
A. Wybrane dane finansowe	36
B. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 marca 2017 r.	37

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
ZA OKRES 01.01.2017 – 31.03.2017**

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
RAPORT ŚRÓDROCZNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

A. Wybrane dane finansowe

dane w tys. zł

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.03.2017		01.01.2016 - 31.03.2016	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	76 524	17 841	65 597	15 059
Koszt własny sprzedaży	70 689	16 481	62 118	14 261
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 460	340	-835	-192
Zysk (strata) brutto	1 090	254	-1 160	-266
Zysk (strata) netto	354	83	-1 154	-265
Liczba udziałów/akcji w sztukach	23 566 900	23 566 900	23 566 900	23 566 900
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,02	0,00	-0,05	-0,01

	31.03.2017		31.12.2016	
BILANS				
Aktywa trwałe	157 665	37 363	156 805	35 444
Aktywa obrotowe	39 523	9 366	39 564	8 943
Kapitał własny	109 427	25 932	108 886	24 613
Zobowiązania długoterminowe	34 041	8 067	29 702	6 714
Zobowiązania krótkoterminowe	53 719	12 730	57 781	13 061
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,64	1,10	4,62	1,04

	01.01.2017 - 31.03.2017		01.01.2016 - 31.03.2016	
RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 599	606	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 661	-1 320	-4 493	-1 032
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-176	-41	-2 685	-616

Kurs EUR/PLN	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
- dla danych bilansowych	4,2198	4,2684	4,4240
- dla danych rachunku zysków i strat	4,2891	4,3559	4,3757

Do przeliczenia danych bilansowych użyto kursu średniego NBP na dzień bilansowy.
Do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych użyto kursu będącego średnią arytmetyczną kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień poszczególnych miesięcy danego okresu.

B. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 marca 2017 r.

INFORMACJE OGÓLNE

I. DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ:

Nazwa:	Centrum Medyczne ENEL-MED S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa, ul. Słomińskiego 19, lok.524
Kraj rejestracji:	Polska
Podstawowy przedmiot działalności:	<ul style="list-style-type: none">- Praktyka lekarska ogólna (PKD 8621Z)- Praktyka lekarska specjalistyczna (PKD 8622Z)- Działalność fizjoterapeutyczna (PKD 8690A)- Praktyka lekarska dentystyczna (PKD 8623Z)- Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 8690Z)
Organ prowadzący rejestr:	Krajowy Rejestr Sądowy
Numer statystyczny REGON:	140802685

II. CZAS TRWANIA GRUPY KAPITAOWEJ:

Spółka dominująca Centrum Medyczne Enel-Med S.A. i pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej zostały utworzone na czas nieoznaczony.

III. OKRESY PREZENTOWANE

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz na 31 marca 2016 roku dla śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej oraz śródrocznego skróconego sprawozdania ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku dla śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów, śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych.

IV. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31.03.2017 R.:

Zarząd:

Adam Stanisław Rozwadowski	- Prezes Zarządu
Jacek Jakub Rozwadowski	- Wiceprezes Zarządu

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W I kwartale 2017r. nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Rada Nadzorcza:

Anna Maria Rozwadowska	- Przewodnicząca RN
Andrzej Sałasiński	- członek RN
Anna Piszcz	- członek RN
Zbigniew Okoński	- członek RN
Adam Ciuhak	- członek RN

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W I kwartale 2017 roku nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

V. BIEGLI REWIDENCI:

Na dzień publikacji raportu za I kwartał 2017r. biegły rewident do badania sprawozdania finansowego za 2017r. nie został jeszcze wybrany przez Radę Nadzorczą.

VI. ZNACZĄCY AKCJONARIUSZE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Według stanu na dzień 31.03.2017r. akcjonariuszami jednostki dominującej posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy byli:

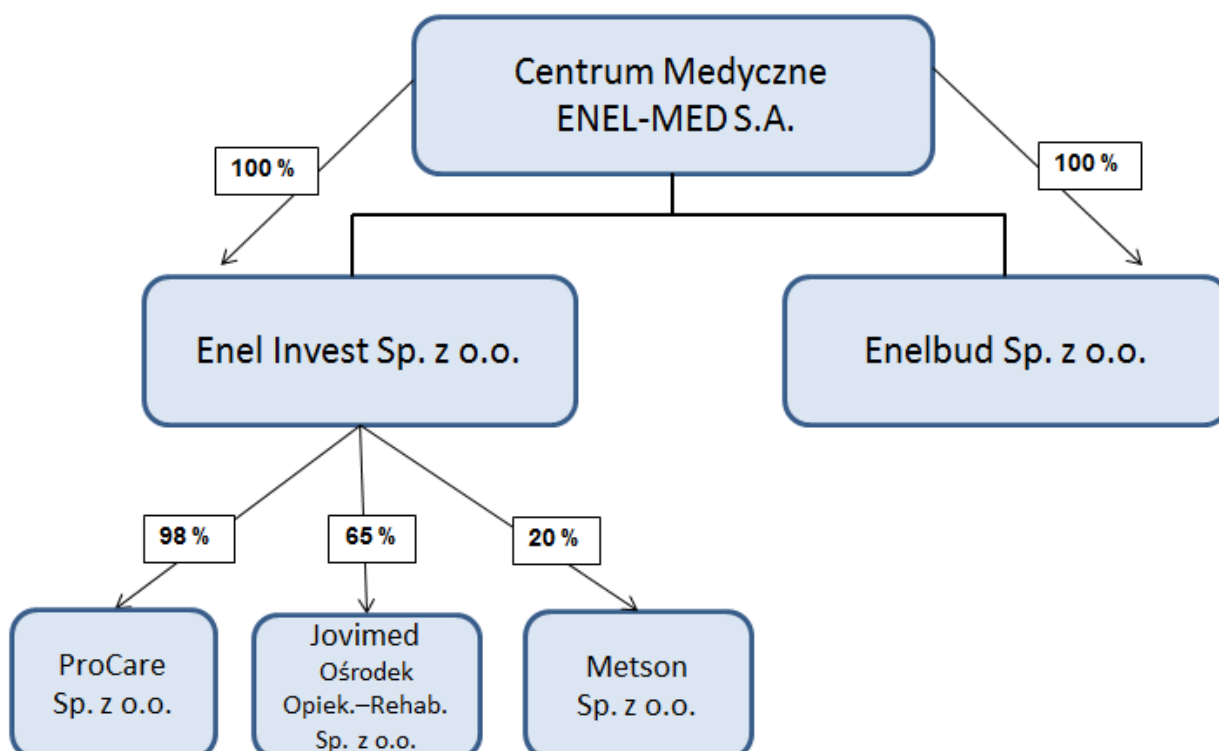
Akcjonariusze	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział w kapitale zakładowym%	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Adam Rozwadowski	7 124 000	7 124	30,2	7 124 000	30,2
Anna Rozwadowska	7 123 950	7 124	30,2	7 123 950	30,2
Generali OFE	2 377 000	2 377	10,1	2 377 000	10,1
OFE PZU „Złota Jesień”	1 770 000	1 770	7,5	1 770 000	7,5
Pozostali	5 171 950	5 172	22	5 171 950	22
Razem	23 566 900	23 566 900	100	23 566 900	100

* zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy z dnia 18.05.2016 r.

VII. SPÓŁKI POWIĄZANE:

- Enel Invest Sp. z o. o.
- Enelbud Sp. z o.o.
- Pro Care Sp. z o. o.
- Jovimed Ośrodek Opiekuńczo – Rehabilitacyjny Sp. z o.o.
- Metson Sp. z o.o.

VIII. GRAFICZNA PREZENTACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ



IX. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 30 maja 2017 roku.

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY
KAPITAŁOWEJ CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED. S.A.**

Śródroczny skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat

ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016
Przychody ze sprzedaży	76 524	65 597
Przychody ze sprzedaży produktów		
Przychody ze sprzedaży usług	76 398	65 468
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	126	128
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	70 689	62 118
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	70 636	62 050
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52	68
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	5 835	3 478
Różnica z tytułu przekazania aktywów niegotówkowych właścicielom		
Pozostałe przychody operacyjne	251	123
Koszty sprzedaży	2 444	2 369
Koszty ogólnego zarządu	2 004	1 964
Nakłady na prace badawcze i rozwojowe		
Pozostałe koszty operacyjne	177	103
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 460	-835
Przychody finansowe	28	49
Koszty finansowe	398	374
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek rozliczanych metodą praw własności		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 090	-1 160
Podatek dochodowy	736	-6
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	354	-1 153
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) netto	354	-1 153
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom niekontrolującym	8	-53
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	347	-1 100
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	0,01	-0,05
Podstawowy za okres obrotowy	0,01	-0,05
Rozwodniony za okres obrotowy	0,01	-0,05
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	0,01	-0,05
Podstawowy za okres obrotowy	0,01	-0,05
Rozwodniony za okres obrotowy	0,01	-0,05
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)		

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016
Zysk (strata) netto	354	-1 153
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek wycenianych metodą praw własności		
Strata netto z zabezpieczenia udziału w aktywach netto w jednostkach działających za granicą		
Przeszacowanie rzeczowego majątku trwałego		
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	187	-292
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu		
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych		
Zmiana netto wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu		
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń		
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów		
Suma dochodów całkowitych	541	-1 446
Suma dochodów całkowitych przypisana akcjonariuszom niekontrolującym	8	-53
Suma dochodów całkowitych przypadająca na podmiot dominujący	534	-1 392

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Aktywa trwałe	157 665	156 805	140 566
Rzeczowe aktywa trwałe	145 857	145 559	129 768
Wartości niematerialne	4 121	3 999	3 772
Wartość firmy	714	714	655
Nieruchomości inwestycyjne			
Inwestycje w jednostkach powiązanych wycenianych metodą praw własności	1	1	2
Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych nie objętych konsolidacją			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	3 047	3 047	3 047
Pozostałe aktywa finansowe	3 264	2 323	2 647
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Pozostałe aktywa trwałe	661	1 162	674
Aktywa obrotowe	39 523	39 564	42 655
Zapasy	1 989	1 995	1 673
Należności handlowe	16 300	17 698	13 277
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	520	783	
Pozostałe należności	1 760	1 787	3 412
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	7 718	7 531	9 537
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy			
Pozostałe aktywa finansowe	1 291	1 277	12
Rozliczenia międzyokresowe	4 048	2 375	4 050
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 897	6 118	10 695
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży			
AKTYWA RAZEM	197 188	196 369	183 221

PASYWA	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Kapitały własne	109 427	108 886	106 051
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	109 443	108 910	105 982
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886	24 886
Akcje własne (wielkość ujemna)			
Pozostałe kapitały	47 123	44 937	44 943
Różnice kursowe z przeliczenia			
Niepodzielony wynik finansowy	13 521	13 686	13 686
Wynik finansowy bieżącego okresu	347	1 833	-1 100
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	-16	-24	69
Zobowiązania długoterminowe	34 041	29 702	25 743
Kredyty i pożyczki	17 513	13 047	8 990
Pozostałe zobowiązania finansowe	9 022	9 099	10 150
Inne zobowiązania długoterminowe	1 071	1 071	1 071
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 024	6 073	5 217
Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	411	411	314
Pozostałe rezerwy			
Zobowiązania krótkoterminowe	53 719	57 781	51 427
Kredyty i pożyczki	23 414	20 112	15 319
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 221	1 335	1 499
Zobowiązania handlowe	19 974	28 103	27 086
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
Pozostałe zobowiązania	7 077	6 554	6 017

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	19	149	29
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 013	1 527	1 477
Pozostałe rezerwy			
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży			
PASYWA RAZEM	197 188	196 369	183 221

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED. S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	Razem kapitały własne
Trzy miesiące zakończone 31.03.2017 r.									
Kapitał własny na dzień 01.01.2017 r.	23 567	24 886	44 937		15 519		108 910	-24	108 886
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekty z tyt. błędów podstawowych									
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886	44 937		15 519		108 910	-24	108 886
Emisja akcji									
Koszt emisji akcji									
Płatności w formie akcji własnych									
Wypłata dywidendy									
Podział zysku netto									
Zysk roku obrotowego						347	347		347
Pozostałe dochody całkowite			187				187		187
Suma dochodów całkowitych			187			347	534	8	541
Kapitał własny na dzień 31.03.2017 r.	23 567	24 886	45 124		15 519	347	109 443	-16	109 427
Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2016 r.									
Kapitał własny na dzień 01.01.2016 r.	23 567	24 886	45 235		13 686		107 754		107 374
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekty z tyt. błędów podstawowych									
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886	45 235		13 686		107 374		107 374
Emisja akcji									
Koszt emisji akcji									
Płatności w formie akcji własnych									
Podział zysku netto									

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Przeniesienie do zysków zatrzymanych wyniku jednostek zależnych									
Wypłata dywidendy									
Zysk roku obrotowego						1 833	1 833	-24	1 810
Transakcje między akcjonariuszami									
Pozostałe dochody całkowite			-298				-298		-298
Suma dochodów całkowitych			-298			1 833	1 535		1 535
Kapitał własny na dzień 31.12.2016 r.	23 567	24 886	44 937		13 686	1 833	108 910	-24	108 886
Trzy miesiące zakończone 31.03.2016 r.									
Kapitał własny na dzień 01.01.2016 r.	23 567	24 886	45 235		13 686		107 374	122	107 496
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekty z tyt. błędów podstawowych									
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886	45 235		13 686		107 374	122	107 496
Emisja akcji									
Koszt emisji akcji									
Płatności w formie akcji własnych									
Wypłata dywidendy									
Podział zysku netto									
Zysk roku obrotowego						-1 100	-1 100		-1 100
Pozostałe dochody całkowite			-292				-292		-292
Suma dochodów całkowitych			-292			-1 100	-1 392	-53	-1 446
Kapitał własny na dzień 31.03.2016 r.	23 567	24 886	44 651		13 686	-2 200	105 982	69	106 051

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED. S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	1 082	-1 106
Korekty razem:	2 300	1 107
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	8	-53
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
Amortyzacja	4 597	3 772
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	368	335
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	141	27
Zmiana stanu rezerw	486	558
Zmiana stanu zapasów	6	-2
Zmiana stanu należności	2 668	-359
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 688	-1 701
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-1 284	-1 470
Inne korekty		
Gotówka z działalności operacyjnej	3 383	
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-783	
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 599	
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy		40
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		37
Zbycie inwestycji w nieruchomości		
Zbycie aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		3
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
Wydatki	5 661	4 533
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 036	4 486
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe	625	47
Inne wydatki inwestycyjne		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 661	-4 493
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	2 529	150
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	2 529	150
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
Wydatki	2 705	2 835
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Splaty kredytów i pożyczek	1 953	2 025
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	373	474
Odsetki	378	337
Inne wydatki finansowe		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-176	-2 685
D. Przepływy pieniężne netto razem	-3 237	-7 178
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-3 237	-7 178
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	-6 855	9 434
G. Środki pieniężne na koniec okresu	-10 092	2 256

INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. ZGODNOŚĆ Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 31 marca 2017 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy kończący się 31 marca 2016 zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sporządzając śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe jednostka stosuje takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, z wyjątkiem zmian do standardów i nowych standardów i interpretacji zatwierdzonych przez Unię Europejską, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2017 roku.

Standardy i interpretacje przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, które według stanu na dzień 31 marca 2017 roku nie zostały zatwierdzone przez KE do stosowania i w związku z tym nie zostały zastosowane w niniejszym sprawozdaniu:

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”** oraz późniejsze zmiany (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- MSSF 16 „Leasing”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 2 „Płatności na bazie akcji”** – Klasyfikacja oraz wycena płatności na bazie akcji (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),

Wpływ nowych MSSF na sprawozdanie finansowe jest analizowany przez Zarząd.

Dla sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy rozpoczynający się z dniem 1 stycznia 2017 r. efektywne są następujące nowe interpretacje oraz zmiany do istniejących standardów, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską:

1) **Zmiany do MSR 7 „Sprawozdanie z przepływów pieniężnych”** – Inicjatywa w odniesieniu do ujawnień

- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy”** – Ujmowanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od niezrealizowanych strat.

Zastosowanie powyższych zmian nie miało istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.

II. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane w niniejszym skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych polskich (zł), które są walutą funkcjonalną i prezentacji Grupy, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, za wyjątkiem aktywów i zobowiązań wycenianych według wartości godziwej: instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży, instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej z odniesieniem wpływu na wynik finansowy.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta.

III. ZASADY KONSOLIDACJI

a) Jednostki zależne

Jednostki zależne to wszelkie jednostki, w odniesieniu do których Grupa sprawuje kontrolę. Przy dokonywaniu oceny, czy Grupa kontroluje daną jednostkę, uwzględnia się, czy z tytułu zaangażowania w tę jednostkę podlega ekspozycji na zmienne wyniki finansowe, lub czy ma prawa do zmiennych wyników finansowych oraz czy ma możliwość wywierania wpływu na wysokość tych wyników finansowych poprzez sprawowanie władzy nad tą jednostką.

Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia przejęcia nad nimi kontroli przez Grupę. Przystaje się je konsolidować z dniem ustania kontroli. Przejęcie jednostek zależnych przez Grupę rozlicza się metodą przejęcia. Przekazaną zapłatę w ramach połączenia jednostek wycenia się w wartości godziwej obliczanej jako ustaloną na dzień przejęcia sumę wartości godziwych aktywów

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

przeniesionych przez jednostkę przejmującą, zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę przejmującą wobec poprzednich właścicieli jednostki przejmowanej oraz udziałów kapitałowych wyemitowanych przez jednostkę przejmującą.

Koszty powiązane z przejęciem są to koszty, które jednostka przejmująca ponosi, aby doprowadzić do połączenia jednostek, np. koszty te obejmują wynagrodzenie za znalezienie, opłaty z tytułu usług doradczych, prawnych, rachunkowości, wyceny oraz opłaty za inne usługi profesjonalne lub doradcze, koszty ogólnej administracji, w tym koszty utrzymania wewnętrznego departamentu ds. przejęć oraz koszty rejestracji i emisji dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych. Jednostka przejmująca rozlicza związane z przejęciem koszty jako koszt okresu, w którym koszty te są ponoszone w zamian za otrzymane usługi.

Nadwyżkę kosztu przejęcia nad wartością godziwą udziału Grupy w możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywach netto ujmuje się jako wartość firmy. Jeżeli koszt przejęcia jest niższy od wartości godziwej aktywów netto przejętej jednostki zależnej, różnicę ujmuje się bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Przychody i koszty, rozrachunki i niezrealizowane zyski na transakcjach pomiędzy spółkami Grupy są eliminowane. Niezrealizowane straty również podlegają eliminacji, chyba, że transakcja dostarcza dowodów na utratę wartości przez przekazany składnik aktywów. Zasady rachunkowości stosowane przez jednostki zależne zostały zmienione, tam gdzie było to konieczne, dla zapewnienia zgodności z zasadami rachunkowości stosowanymi przez Grupę.

b) Udziały/akcje niekontrolujące oraz transakcje z udziałowcami / akcjonariuszami niekontrolującymi

Udziały niekontrolujące obejmują nie należące do Grupy udziały w spółkach objętych konsolidacją. Udziały niekontrolujące ustala się jako wartość aktywów netto jednostki powiązanej, przypadających na dzień nabycia, akcjonariuszom spoza grupy kapitałowej. Zidentyfikowane udziały niekontrolujące w aktywach netto skonsolidowanych jednostek zależnych ujmuje się oddzielnie od udziału własnościowego jednostki dominującej w tych aktywach netto. Udziały niekontrolujące w aktywach netto obejmują:

- (i) wartość udziałów niekontrolujących z dnia pierwotnego połączenia, obliczoną zgodnie z MSSF 3, oraz
- (ii) zmiany w kapitale własnym przypadające na udział niekontrolujący począwszy od dnia połączenia.

Zyski i straty oraz każdy składnik innych całkowitych dochodów przypisuje się do właścicieli jednostki dominującej oraz udziałów niekontrolujących. Łączne całkowite dochody przypisuje się do właścicieli jednostki dominującej oraz udziałów niekontrolujących nawet wtedy, gdy w rezultacie udziały niekontrolujące przybierają wartość ujemną.

c) Jednostki stowarzyszone

Jednostki stowarzyszone to jednostki, na które Grupa wywiera znaczący wpływ, lecz których nie kontroluje. Znaczący wpływ jest to władza pozwalająca na uczestniczenie w podejmowaniu decyzji na temat polityki finansowej i operacyjnej jednostki, w której dokonano inwestycji, nie polegającej jednak na sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad polityką tej jednostki, co zwykle towarzyszy posiadaniu od 20 do 50% ogólnej liczby głosów w organach stanowiących. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych są rozliczana metodą praw własności, a ujęcie początkowe następuje według kosztu.

Udział Grupy w wyniku finansowym jednostki stowarzyszonej od dnia nabycia ujmuje się w rachunku zysków i strat, zaś jej udział w zmianach stanu innych kapitałów od dnia nabycia – w pozostałych kapitałach. O łączne zmiany stanu od dnia nabycia koryguje się wartość bilansową inwestycji.

d) Spółki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Niniejsze skonsolidowane sprawozdania finansowe za okresy kończące się 31 marca 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku obejmują następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

Wyszczególnienie	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)	
	31.03.2017	31.12.2016
Centrum Medyczne Enel-Med SA	Jednostka dominująca	
Enelbud Sp. z o.o.	100 %	100 %
Enel Invest Sp. z o.o.	100 %	100 %
Pro Care Sp. z o.o. (pośrednio przez Enel Invest sp. z o.o.)	98 %	98 %
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o. (pośrednio przez Enel Invest sp. z o.o.)	65 %	65 %
Metson Sp. z o.o. (pośrednio przez Enel Invest sp. z o.o.)	20 %	20 %

e) Spółki nie objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nie dotyczy.

IV. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółki Grupy.

V. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI

Jednym z głównych filarów działalności Spółki i Grupy Kapitałowej jest sprzedaż abonamentów medycznych klientom korporacyjnym. Pierwszy kwartał przypada zawsze na okres zwiększonej zachorowalności, co skutkuje większym wykorzystaniem abonamentów medycznych przez klientów korporacyjnych. Niemniej jednak, na przełomie stycznia i marca także pacjenci komercyjni oraz klienci towarzystw ubezpieczeniowych korzystają z usług medycznych Spółki, za które rozliczają się na zasadach FFS (płatność za każdą zrealizowaną usługę). Wpływa to pozytywnie na wynik finansowy. Ponadto w pierwszym kwartale przypadają ferie zimowe, których następstwem mogą być urazy narciarskie, co przekłada się na zwiększone wykorzystanie konsultacji ortopedycznych, rehabilitację, ale również na większą liczbę odpłatnych operacji ortopedycznych.

VI. WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI

a) Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Pozycje zawarte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Grupa prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Skonsolidowane sprawozdanie finansowe prezentowane jest w złotych polskich (PLN), który jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Grupy.

b) Transakcje i salda

Transakcje wyrażone w walutach obcych przelicza się na walutę funkcjonalną według kursu obowiązującego w dniu transakcji. Zyski i straty kursowe z rozliczenia tych transakcji oraz wyceny bilansowej aktywów i zobowiązań pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmuje się w rachunku zysków i strat, o ile nie odracza się ich w kapitale własnym, gdy kwalifikują się do uznania za zabezpieczenie przepływów pieniężnych i zabezpieczenie udziałów w aktywach netto.

VII. ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH

Sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z MSR 34 wymaga dokonania przez Zarząd jednostki dominującej określonych szacunków i założeń, które wpływają na wielkości wykazane w sprawozdaniu finansowym. Większość szacunków oparta jest na analizach i jak najlepszej wiedzy Zarządu jednostki dominującej. Jakkolwiek przyjęte założenia i szacunki opierają się na najlepszej wiedzy Zarządu na temat bieżących działań i zdarzeń, rzeczywiste wyniki mogą się różnić od przewidywanych. Szacunki i związane z nimi założenia podlegają weryfikacji. Zmiana szacunków księgowych jest ujęta w okresie, w którym dokonano zmiany szacunku lub w okresach bieżącym i przyszłych, jeżeli dokonana zmiana szacunku dotyczy zarówno okresu bieżącego, jak i okresów przyszłych. Oceny dokonywane przez Zarząd jednostki dominującej przy zastosowaniu MSR 34, które mają istotny wpływ na skonsolidowane sprawozdanie finansowe, a także szacunki, obciążone znaczącym ryzykiem zmian w przyszłych latach zostały przedstawione w śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

a) Profesjonalny osąd

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa.

Klasyfikacja umów leasingowych

Spółka dokonuje klasyfikacji leasingu jako operacyjnego lub finansowego w oparciu o ocenę, w jakim zakresie ryzyko i pożytki z tytułu posiadania przedmiotu leasingu przypadają w udziale leasingodawcy, a w jakim leasingobiorcy. Ocena ta opiera się na treści ekonomicznej każdej transakcji.

b) Niepewność szacunków

Poniżej omówiono podstawowe założenia dotyczące przyszłości i inne kluczowe źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym roku finansowym.

Utrata wartości aktywów

Spółka nie przeprowadziła testów na utratę wartości rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych, ponieważ wszystkie te składniki zostały poddane wycenie do wartości godziwej.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

Spółka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskiwanych wyników podatkowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione.

Wycena rezerw

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Spółka utworzyła rezerwy na odprawy emerytalne zgodnie z wyceną aktuarialną. Wartość pozostałych rezerw została oszacowana na podstawie wartości szacowanych wypływów pieniężnych oraz prawdopodobieństwa ich realizacji.

Stawki amortyzacyjne

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych. Spółka corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.

Odpisy aktualizujące należności i zapasy

Należności i zapasy podlegają odpisom aktualizującym, jeżeli istnieją obiektywne dowody świadczące o utracie ich wartości. Odpisy na należności wątpliwe szacowane są, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne.

VIII. OPIS POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, PASYWA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO ORAZ PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WIELKOŚĆ LUB WYWIERANY WPŁYW

Nie wystąpiły.

IX. OPIS KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

X. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKACH

1. Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 1.01. - 31.03.2017 r.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2017		91 828	10 629	3 302	73 770	11 872	191 402
Zwiększenia, z tytułu:		5 804	789	182	4 454	2 955	14 185
- nabycia środków trwałych		58	319		1 365	2 955	4 697
- zawartych umów leasingu				182			182
- rozliczenie środków trwałych w budowie		5 746	471		3 089		9 306
Zmniejszenia, z tytułu:			5		265	9 306	9 575
- zbycia			5		152		156
- likwidacji					113		113
- rozliczenie środków trwałych w budowie						9 306	9 306
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2017		97 632	11 414	3 484	77 960	5 521	196 011
Umorzenie na dzień 01.01.2017		20 987	3 803	1 357	19 695		45 842
Zwiększenia, z tytułu:		1 622	440	182	2 196		4 440
- amortyzacji		1 622	440	182	2 196		4 440
Zmniejszenia, z tytułu:			3		126		129
- likwidacji					56		56
- sprzedaży			3		70		73
Umorzenie na dzień 31.03.2017		22 610	4 240	1 538	21 765		50 154
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2017							
Zwiększenia, z tytułu:							
Zmniejszenia, z tytułu:							
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2017							
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2017		75 022	7 173	1 946	56 194	5 521	145 857

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych

Tytuł zobowiązania	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
zobowiązania inwestycyjne	986	8 778	9 368

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

zobowiązania umowne poczynione na poczet przyszłych zakupów inwestycyjnych			4 172
Suma	986	8 778	13 541

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01.-31.03.2017 r.

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Inne	Wartości niematerialne w budowie	Ogółem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2017					4 178	1 704	5 882
Zwiększenia, z tytułu:					201	244	445
- nabycia					34	244	278
- rozliczenie środków trwałych w budowie					167		167
Zmniejszenia, z tytułu:						167	167
- rozliczenie środków trwałych w budowie						167	167
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2017					4 379	1 781	6 160
Umorzenie na dzień 01.01.2017					1 883		1 883
Zwiększenia, z tytułu:					157		157
- amortyzacji					157		157
Zmniejszenia, z tytułu:							
Umorzenie na dzień 31.03.2017					2 040		2 040
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2017							
Zwiększenia, z tytułu:							
Zmniejszenia, z tytułu:							
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2017							
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2017					2 339	1 781	4 121

Tytuł zobowiązania	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
zobowiązania inwestycyjne	59	38	148
Suma	59	38	148

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.**

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

3. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych nie objętych konsolidacją na dzień 31.03.2017 r.

Nie wystąpiły.

4. Wartość firmy

Wyszczególnienie	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o.	714	714	655
Wartość firmy (netto)	714	714	655

Wyszczególnienie	31.03.2017
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	714
Zwiększenia, z tytułu:	
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki	
Zmniejszenia, z tytułu:	
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	714
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	
Wartość firmy (netto)	714

5. Zmiana wartości zapasów

Wyszczególnienie	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Materiały na potrzeby produkcji			
Pozostałe materiały	1 989	1 995	1 673
Półprodukty i produkcja w toku			
Produkty gotowe			
Towary			
Zapasy brutto	1 989	1 995	1 673
Odpis aktualizujący stan zapasów			
Zapasy netto	1 989	1 995	1 673

6. Zmiana wartości należności

Wyszczególnienie	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Należności krótkoterminowe	18 580	20 269	16 688
- od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją			
- od pozostałych jednostek	18 580	20 269	16 688
Odpisy aktualizujące (wartość dodatnia)	646	622	637
Należności krótkoterminowe brutto	19 226	20 891	17 326

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane nie objęte konsolidacją		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2017 r.		
Zwiększenia, w tym:	0	0
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne		
- dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu		
Zmniejszenia w tym:	0	0
- wykorzystanie odpisów aktualizujących		
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności		

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.**

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

- zakończenie postępowań		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych na 31.03.2017r.	0	0
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2017r.	622	
Zwiększenia, w tym:	24	
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	24	
- dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu		
Zmniejszenia w tym:		
- wykorzystanie odpisów aktualizujących		
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności		
- zakończenie postępowań		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na 31.03.2017 r.	646	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 31.03.2017 r.	646	

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 31.03.2017 r.

Wyszczególnienie	Razem	Nie przeterminowane	Przeterminowanie w dniach				
			< 60 dni	61 – 90 dni	91 – 180 dni	181 – 360 dni	>360 dni
Jednostki powiązane nie objęte konsolidacją							
należności brutto							
odpisy aktualizujące							
należności netto							
Jednostki pozostałe							
należności brutto	16 946	9 424	6 389	100	203	221	609
odpisy aktualizujące	646					37	609
należności netto	16 300	9 424	6 389	100	203	184	
Ogółem							
należności brutto	16 946	9 424	6 389	100	203	221	609
odpisy aktualizujące	646					37	609
należności netto	16 300	9 424	6 389	100	203	184	

7. Odroczonego podatek dochodowy

Ujemne różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	31.03.2017
Rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	413			413
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 175	486		1 661
Niezapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	128	40		168
Pozostałe rezerwy	751	2 084		2 836
Wycena pożyczek wg IRR	3		3	
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	2 413	81		2 495
Straty możliwe do odliczenia od przyszłych dochodów do opodatkowania	3 598		598	3 000
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	2 410	252		2 662
Odpisy aktualizujące należności	622	24		646
Suma ujemnych różnic przejściowych	11 514	2 968	600	13 882
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	2 188	564	114	2 638

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Dotądnie różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia rezerwy z tytułu podatku odroczonego	31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	31.03.2017
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	35 564	2 572		38 136
Naliczone nie zapłacone odsetki od pożyczek	528		276	252
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	2 067		171	1 895
Wpłata na depozyt z tytułu umowy leasingu	1 886	75		1 962
Przeszacowana do wart godziwej wartość nieruchomości	3 403		87	3 317
Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	30		6	24
Suma dodatnich różnic przejściowych	43 478	2 647	539	45 586
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	8 261	503	103	8 661

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	2 638	2 188	2 429
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	8 661	8 261	7 646
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność zaniechana			
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-6 024	-6 073	-5 217

8. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	413	413	316
Rezerwy na nagrody jubileuszowe			
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	1 661	1 175	1 475
Rezerwy na pozostałe świadczenia	350	350	
Razem, w tym:	2 424	1 939	1 791
- długoterminowe	411	411	314
- krótkoterminowe	2 013	1 527	1 477

Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze

	Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	Rezerwy na pozostałe świadczenia pracownicze
Stan na 01.01.2017	413		1 175	350
Utworzenie rezerwy			486	
Koszty wypłaconych świadczeń				
Rozwiązanie rezerwy				
Stan na 31.03.2017, w tym:	413		1 661	350
- długoterminowe	411			
- krótkoterminowe	2		1 661	350

9. Pozostałe rezerwy

Nie wystąpiły.

Rezerwa na naprawy gwarancyjne oraz zwroty

Nie dotyczy.

Rezerwa restrukturyzacyjna

Nie dotyczy.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

XI. SEGMENTY OPERACYJNE

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

XII. EMISJA, WYKUP I SPŁATA DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

1. Emisja dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

2. Emisja kapitałowych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji	1	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567

Zmiana stanu kapitału zakładowego

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2016 - 31.03.2016
Kapitał na początek okresu	23 567	23 567	23 567
Zwiększenia:			
Zmniejszenia:			
hiperinflacja			
Kapitał na koniec okresu	23 567	23 567	23 567

Wszystkie wyemitowane akcje posiadają wartość nominalną wynoszącą 1 PLN i zostały w pełni opłacone.

XIII. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

Spółka dominująca Grupy nie wypłaciła ani nie zadeklarowała wypłaty dywidendy.

XIV. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI OBJĘTYMI I NIE OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązanyymi.

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych		Należności od podmiotów powiązanych			w tym przeterminowane		
	1.01-31.03. 2017	1.01-31.03. 2016	31.03. 2017	31.12. 2016	31.03. 2016	31.03. 2016	31.12. 2016	31.03. 2016
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o.	8	4	3	3	1			
Enel Invest Sp. z o.o.	6	2	3	2	1			
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o.	12		5	5				
Pro Care Sp. z o. o.	2		13	11				
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Podmiot powiązany	Zakupy od podmiotów powiązanych		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych			w tym zaległe, po upływie terminu płatności		
	1.01-31.03.2017	1.01-31.03.2016	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o.								
Enel Invest Sp. z o.o.	1 770	221	206	1 294	116			
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o.								
Pro Care Sp. z o. o.								
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								

Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi

Transakcje pomiędzy podmiotami powiązаныmi odbyły się na warunkach równorzędnych z tymi, które obowiązują w transakcjach zawartych na warunkach rynkowych.

Pożyczka udzielona członkowi Zarządu

Transakcje pomiędzy podmiotami powiązаныmi odbyły się na warunkach równorzędnych z tymi, które obowiązują w transakcjach zawartych na warunkach rynkowych.

Inne transakcje z udziałem członków Zarządu

Nie dotyczy.

XV. NIESPŁACONE POŻYCZKI

1. Udzielone pożyczki

	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Udzielone pożyczki, w tym:	1 916	1 277	567
- dla Zarządu i Rady Nadzorczej			
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości			
Suma netto udzielonych pożyczek	1 916	1 277	567
- długoterminowe	625		
- krótkoterminowe	1 291	1 277	567

Udzielone pożyczki wg stanu na 31.03.2017 r., w tym dla Zarządu

Pożyczkobiorca	Wartość bilansowa brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa netto	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Delina Sp. z o.o.	484		484	nieokreślony	brak
Janusz Jakubowski	108		108	31.12.2017	brak
TUW Medicum	625		625	10.02.2027	brak
Metson Sp. z o.o.	699		699	nieokreślony	brak
Razem	1 916		1 916		

XVI. ZMIANA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

Wyszczególnienie	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Poręczenie spłaty weksla	6 988	7 137	7 584
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	7 493	7 776	7 491

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	348	317	868
Razem zobowiązania warunkowe	14 830	15 230	15 943

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Waluta	31.03. 2017	31.12. 2016	31.03. 2016
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	563	563	563
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	302	312	301
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Promenada Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	348	348	348
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	NBP	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	591	591	657
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	SEB Investment GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	305	305	305
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Arkady Wrocławskie	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	319	295	295
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Project Sp. z o. o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	386	386	386
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Blue City Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	299	291	291
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Tenali Investments Sp. z o.o. "Silesia Business Park" spółka komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	60	60	60
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	GSSM Warsaw Sp z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	441	462	446
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Centrum Zana SA	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	531	555	536
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	MBP I Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	316	284	274
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	KNS Krakau Neue Stadtmitte G.m.b.H. & Co.KG sp. k.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	272	285	275
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kite Duo Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	422	442	427
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	141	148	145
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Echo-West Gate spółka z ograniczoną odpowiedzialnością- spółka komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	102	107	103
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Tenali Investments Sp. z o.o. "Silesia Business Park" spółka komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	321	337	325
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Investment SPV Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	203	213	206
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	IREEF - Crown Square Warsaw PropCo Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	355	372	359
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Invesment SPV Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	203	213	206
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Legia Warszawa S.A.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln		195	195
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Spółdzielnia Inwestycji Mieszkaniowych Ursynów	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	223	223	

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.**

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	East-West Development Office Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	228	228	228
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Octa Alfa Sp z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	140	140	140
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atalian Poland Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	421	421	421
poręczenie spłaty weksla wystawionego przez Centrum Medyczne Enel-Med. Sp. z o.o.	BFL Nieruchomości Sp. z o.o.	zabezpieczenie zobowiązań leasingowych	pln	6 988	7 137	7 584
Razem				14 482	14 914	15 075

Aktywa warunkowe

Nie wystąpiły.

XVII. INSTRUMENTY FINANSOWE – INFORMACJE NA TEMAT WARTOŚCI GODZIWEJ

Instrumenty finansowe	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2017	31.12.2016
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (wyceniane w wartości godziwej)				
Pozostałe aktywa finansowe	4 555	3 600	4 555	3 600
Pożyczki udzielone i należności własne	18 060	19 485	18 060	19 485
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Pozostałe zobowiązania finansowe	78 222	78 251	78 222	78 251

XVIII. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ I JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH WCHODZĄCYCH W JEJ SKŁAD DOKONANE W CIĄGU I KWARTAŁU 2017r.

W I kwartale 2017r. nie nastąpiły zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej i jednostek gospodarczych wchodzących w jej skład.

XIX. JEDNOSTKA INWESTYCYJNA

Nie dotyczy.

XX. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności podlegające regulacjom mogą być przedmiotem kontroli organów administracyjnych, które uprawnione są do nakładania wysokich kar i sankcji. Brak odniesienia do utrwalonych regulacji prawnych w Polsce powoduje występowanie w obowiązujących przepisach niejasności i niespójności. Często występujące różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno wewnątrz organów państwowych, jak i pomiędzy organami państwowymi i przedsiębiorstwami, powodują powstawanie obszarów niepewności i konfliktów. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest znacząco wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli przez okres pięciu lat, począwszy od końca roku, w którym nastąpiła zapłata podatku. W wyniku przeprowadzanych kontroli dotychczasowe rozliczenia podatkowe Spółek Grupy mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe.

XXI. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Nie wystąpiły.

2. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

2.1. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej w okresie objętym kwartalnym skróconym sprawozdaniem finansowym, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

W pierwszym kwartale 2017 r. Grupa Kapitałowa Centrum Medyczne ENEL-MED kontynuowała działania inwestycyjne.

Dnia 10 stycznia 2017 r. jednostka dominująca – Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. uruchomiła nową wieloprofilową placówkę Warszawa Wilanów.

Dnia 15 lutego 2017 r. działalność rozpoczęła trzecia placówka medycyny sportowej ENEL-SPORT zlokalizowana w Łodzi na terenie Manufaktury. Placówka ta świadczy usługi z zakresu medycyny sportowej i rehabilitacji.

W prezentowanym okresie prowadzone były także prace nad uruchomieniem kolejnych placówek, tj. Oddziału Warszawa Białoleka oraz kolejnej placówki wieloprofilowej we Wrocławiu.

Od początku roku uruchomiona została usługa telemedycyny umożliwiająca klientom abonamentowym jak i komercyjnym jednostki dominującej – Centrum Medyczne ENEL-MED zrealizowanie konsultacji medycznej poprzez telefon, mail, czat.

Pierwszy kwartał 2017 r. to również kontynuacja wzrostu przychodów. W okresie tym przychody Grupy Kapitałowej Centrum Medyczne ENEL-MED wyniosły 76,5 mln zł, czyli o 17% więcej niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Przychody jednostki dominującej – Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. stanowią 98,8% przychodów całej Grupy Kapitałowej.

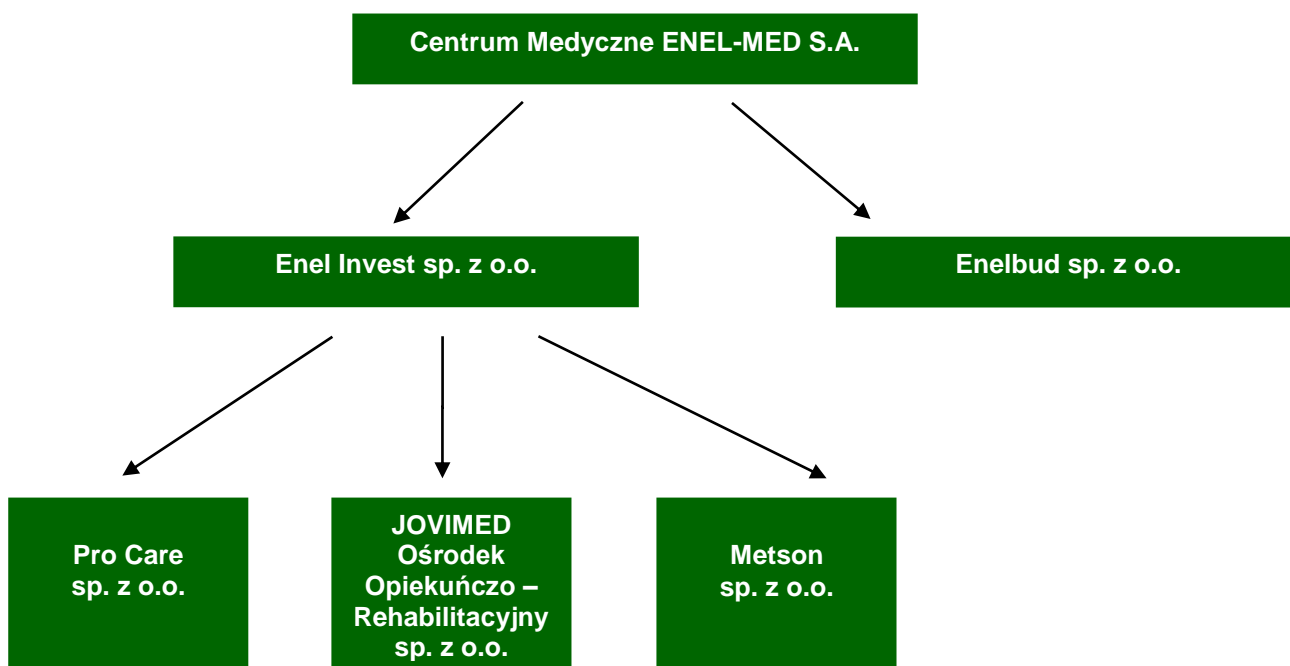
W pierwszym kwartale 2017 r. jednostka dominująca – Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 75,6 mln zł, czyli o 17% więcej niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Porównując te dwa okresy, zauważyć można również, że Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. wygenerowało m.in. 15% wzrost w obszarze abonamentów, stanowiącym 65% w strukturze przychodów, czy 20% wzrost usług komercyjnych, na których rozwój Spółka mocno stawia. Warto zauważyć również, że początek tego roku był również bardzo dobry pod względem osiągniętej marżowości na poziomie EBITDA. W I kwartale 2016 roku średnia marżowość EBITDA wyniosła 5,0%, a w I kwartale 2017 roku udało się ją zwiększyć do 7,3%. Pomimo wzrostu amortyzacji kwartalnej w ciągu roku 2016 r. o 0,5 mln zł (związanego głównie z otwarciem nowych placówek medycznych) marżowość na poziomie zysku brutto jest również wyższa (-0,4% w I kwartale 2016 r. i 2,0 % w I kwartale 2017 r.).

2.2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W okresie objętym raportem nie występowały czynniki ani zdarzenia inne niż wskazane w powyższym punkcie, mające istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe. Ani w Spółce, ani w Grupie Kapitałowej nie wystąpiły zdarzenia o nietypowym charakterze, mające istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

2.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. (dalej również jako Spółka lub Emitent) tworzy Grupę Kapitałową Centrum Medyczne ENEL-MED, która na dzień 31 marca 2017 r. składała się z jednostki dominującej Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. i jednostek zależnych: Enelbud sp. z o.o., Enel Invest sp. z o.o., JOVIMED Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny sp. z o.o. i Pro Care sp. z o.o. oraz jednostki stowarzyszonej Metson sp. z o.o.



Enelbud sp. z o.o. – spółka utworzona w 2006 r. Zajmuje się prowadzeniem inwestycji na nieruchomościach związanych z ochroną zdrowia. Jednostka dominująca – Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. – posiada 100 udziałów w tej spółce zależnej, co stanowi 100% kapitału zakładowego.

Enel Invest sp. z o.o. – spółka utworzona w czwartym kwartale 2013 roku, w której Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. posiada 510.000 udziałów, co stanowi 100% kapitału zakładowego. Spółka prowadzi działalność m.in. w zakresie inwestycji na nieruchomościach związanych z ochroną zdrowia.

JOVIMED Ośrodek Opiekuńczo – Rehabilitacyjny sp. z o.o. – spółka, w której Enel Invest sp. z o.o. – spółka zależna od Emitenta – posiada 1.092 udziałów w kapitale zakładowym, stanowiących 65% udziałów tej spółki. Głównym przedmiotem działalności JOVIMED Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny sp. z o.o. jest prowadzenie placówki zapewniającej całodobową opiekę osobom niepełnosprawnym, przewlekle chorym lub osobom w podeszłym wieku oraz udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu rehabilitacji leczniczej w warunkach ambulatoryjnych.

Pro Care sp. z o.o. – spółka zawiązana w drugim kwartale 2015 roku, w której Enel Invest sp. z o.o. – spółka zależna od Emitenta – posiada 49 udziałów, co stanowi 98% kapitału zakładowego. Głównym przedmiotem działalności Pro Care sp. z o.o. będzie działalność operacyjna w sektorze domów długoterminowej opieki medycznej.

Metson sp. z o.o. – jednostka stowarzyszona ze Spółką pośrednio przez Enel Invest sp. z o.o. Spółka Enel Invest sp. z o.o. posiada 20 udziałów, stanowiących 20% kapitału zakładowego. Głównym przedmiotem działalności tej spółki jest kupno i sprzedaż nieruchomości.

Na dzień 31 marca 2017 roku Spółka konsoliduje metodą pełną spółki Enelbud sp. z o.o., Enel Invest sp. z o.o., JOVIMED Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny sp. z o.o. oraz Pro Care sp. z o.o., zaś metodą praw własności spółkę Metson sp. z o.o.

2.4. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej

W I kwartale 2017 r. nie wystąpiły żadne zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej, ani jednostki dominującej.

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

2.5. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Grupa Kapitałowa Centrum Medyczne ENEL-MED nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2017 rok.

2.6. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio czy pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki na dzień przekazania niniejszego raportu wskazani w poniższej tabeli akcjonariusze posiadają co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału	Liczba głosów	% głosów
Adam Stanisław Rozwadowski*	7.124.000	30,2	7.124.000	30,2
Anna Maria Rozwadowska*	7.123.950	30,2	7.123.950	30,2
Generali Otwarty Fundusz Emerytalny**	2.377.000	10,1	2.377.000	10,1
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"***	1.770.000	7,5	1.770.000	7,5

* pomiędzy Adamem Stanisławem Rozwadowskim, Anną Marią Rozwadowską, Jackiem Jakubem Rozwadowskim oraz Bartoszem Adamem Rozwadowskim istnieje domniemanie porozumienia dotyczącego nabywania akcji Spółki lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki. Łącznie posiadają oni 16.233.652 akcji (ok. 68,9% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 16.233.652 głosów na WZA (ok. 68,9% głosów).

** Zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. z dnia 18 maja 2016 r.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki od publikacji poprzedniego raportu okresowego nie nastąpiły zmiany w akcjonariacie Spółki wśród akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

2.7. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki, osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę na dzień przekazania niniejszego raportu posiadały następującą liczbę akcji:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału	Liczba głosów	% głosów
Adam Stanisław Rozwadowski*	7.124.000	30,2	7.124.000	30,2
Anna Maria Rozwadowska*	7.123.950	30,2	7.123.950	30,2
Jacek Jakub Rozwadowski*	1.013.052	4,3	1.013.052	4,3

* pomiędzy Adamem Stanisławem Rozwadowskim, Anną Marią Rozwadowską, Jackiem Jakubem Rozwadowskim oraz Bartoszem Adamem Rozwadowskim istnieje domniemanie porozumienia dotyczącego nabywania akcji Spółki lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki. Łącznie posiadają oni 16.233.652 akcji (ok. 68,9% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 16.233.652 głosów na WZA (ok. 68,9% głosów).

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki od publikacji poprzedniego raportu okresowego liczba akcji Spółki posiadanych przez osoby zarządzające i nadzorujące nie uległa zmianie.

2.8. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności

Zgodnie z najlepszą wiedzą posiadaną przez Zarząd Spółki, w okresie objętym sprawozdaniem finansowym ani wobec Spółki, ani wobec innych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Centrum Medyczne ENEL-MED nie toczyły się postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących wierzytelności lub zobowiązań, których wartość wynosiłaby co najmniej 10% kapitału własnego Spółki. W ocenie Zarządu żadne z pojedynczych postępowań toczących się w okresie objętym sprawozdaniem finansowym przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, ani też wszystkie postępowania łącznie, nie stwarzają zagrożenia dla płynności finansowej Spółki.

2.9. Informacje o zawarciu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Spółka, ani jednostki od niej zależne nie zawarły transakcji z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

2.10. Informacje o udzieleniu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji, jeżeli łączna wartość stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki

Spółka, ani jednostki od niej zależne nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki ani nie udzieliły gwarancji innemu podmiotowi, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

2.11. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego

W prezentowanym okresie nie wystąpiły inne istotne zdarzenia, poza wymienionymi w niniejszym raporcie, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

2.12. Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Niezależnie od spodziewanych zawirowań na rynku publicznej służby zdrowia, jednostka dominująca – Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. z możliwie zdywersyfikowaną działalnością medyczną i niewielkim zasilaniem z NFZ (3,3%) prowadzi konsekwentnie swoją politykę rozwoju. Na przestrzeni ostatnich czterech lat łączny koszt inwestycji wyniósł 67,5 mln.

Zarząd stara się od lat łączyć dynamiczny wzrost Spółki (16%), efektywność biznesową oraz bezpieczeństwo finansowe. Dynamika sprzedaży abonamentów medycznych (13%), brak rotacji klientów, znakomita pozycja konkurencyjna skłaniają Spółkę do inwestowania w kolejne przychodnie wielospecjalistyczne, głównie przeznaczone dla klienta B2B. Spółka zamierza jednak w większym stopniu nastawić się na akwizycje.

Wobec stałego wzrostu rynku prywatnych usług medycznych i sukcesu marki ENEL-SPORT, Spółka będzie rozwijała Centra Ortopedii i Rehabilitacji. W styczniu 2017 w Łodzi powstał pierwszy poza Warszawą oddział ENEL-SPORT. Spółka planuje sukcesywnie otwieranie tego typu placówek w kolejnych aglomeracjach. Z rozwojem ENEL-SPORT będzie związany również rozwój centrów diagnostyki obrazowej ze szczególnym uwzględnieniem MRI.

Od początku 2016 roku w ramach Grupy funkcjonuje Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o. realizująca opiekę długoterminową nad osobami starszymi. Biorąc pod uwagę wyniki Spółki jak i prognozy demograficzne widzimy potrzebę inwestowania w opiekę senioralną. W planach rozwoju brane pod uwagę są również akwizycje.

Spółka stawia na nowe technologie, czyli rozwój telemedycyny i teleopieki, w szczególności dotyczy to tzw. telewizyt, uruchomionych przez Spółkę na przełomie roku 2016/2017 oraz monitorowanie czynności życiowych pacjentów w ich miejscu zamieszkania. W przyszłości ten kanał może stanowić około 10% wszystkich konsultacji.

Spółka zamierza również rozwijać nowy kanał sprzedaży e-commerce. W tym celu został powołany nowy departament oraz zakupione odpowiednie oprogramowanie.

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Realizacja zaplanowanych działań pozwoli na dynamiczny rozwój Grupy oraz umocnienie pozycji rynkowej Centrum Medycznego ENEL-MED S.A. w kolejnych latach.

KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
ZA OKRES 01.01.2017 – 31.03.2017

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

A. Wybrane dane finansowe

dane w tys. zł

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.03.2017		01.01.2016 - 31.03.2016	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	75 950	17 708	65 204	14 969
Koszt własny sprzedaży	69 966	16 313	61 001	14 004
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 787	417	52	12
Zysk (strata) brutto	1 455	339	-240	-55
Zysk (strata) netto	623	145	-257	-59
Liczba udziałów/akcji w sztukach	23 566 900	23 566 900	23 566 900	23 566 900
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,03	0,01	-0,01	0,00

	31.03.2017		31.12.2016	
BILANS				
Aktywa trwale	169 953	40 275	171 762	38 825
Aktywa obrotowe	23 532	5 577	21 517	4 864
Kapitał własny	112 051	26 554	111 429	25 187
Zobowiązania długoterminowe	24 610	5 832	20 192	4 564
Zobowiązania krótkoterminowe	56 824	13 466	61 658	13 937
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,75	1,13	4,73	1,07

	01.01.2017 - 31.03.2017		01.01.2016 - 31.03.2016	
RACHUNEK PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	82	19	2 352	540
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 645	-617	-3 977	-913
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	72	17	-113	-26

Kurs EUR/PLN	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
- dla danych bilansowych	4,2198	4,2684	4,4240
- dla danych rachunku zysków i strat	4,2891	4,3559	4,3757

Do przeliczenia danych bilansowych użyto kursu średniego NBP na dzień bilansowy.

Do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych użyto kursu będącego średnią arytmetyczną kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień poszczególnych miesięcy danego okresu.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

B. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 marca 2017 r.

INFORMACJE OGÓLNE

I. DANE JEDNOSTKI:

Nazwa:	Centrum Medyczne ENEL-MED S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa, ul. Słomińskiego 19, lok.524
Kraj rejestracji:	Polska
Podstawowy przedmiot działalności:	<ul style="list-style-type: none">- Praktyka lekarska ogólna (PKD 8621Z)- Praktyka lekarska specjalistyczna (PKD 8622Z)- Działalność fizjoterapeutyczna (PKD 8690A)- Praktyka lekarska dentystryczna (PKD 8623Z)- Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 8690Z)
Organ prowadzący rejestr:	Krajowy Rejestr Sądowy
Numer statystyczny REGON:	140802685

II. CZAS TRWANIA JEDNOSTKI:

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

III. OKRESY PREZENTOWANE

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2016 i na 31 marca 2016 roku dla skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej oraz skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku dla skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów, skróconego sprawozdania z przepływów pieniężnych.

IV. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31.03.2017 R.:

Zarząd:

Adam Stanisław Rozwadowski	- Prezes Zarządu
Jacek Jakub Rozwadowski	- Wiceprezes Zarządu

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W I kwartale 2017r. nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Rada Nadzorcza:

Anna Maria Rozwadowska
Andrzej Sałasiński
Anna Piszcz
Zbigniew Okoński
Adam Ciuhak

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W I kwartale 2017r. nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

V. BIEGLI REWIDENCI:

Na dzień publikacji raportu za I kwartał 2017r. biegły rewident do badania sprawozdania finansowego za 2017r. nie został jeszcze wybrany przez Radę Nadzorczą.

VI. ZNACZĄCY AKCJONARIUSZE:

Według stanu na dzień 31.03.2017 r. akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy byli:

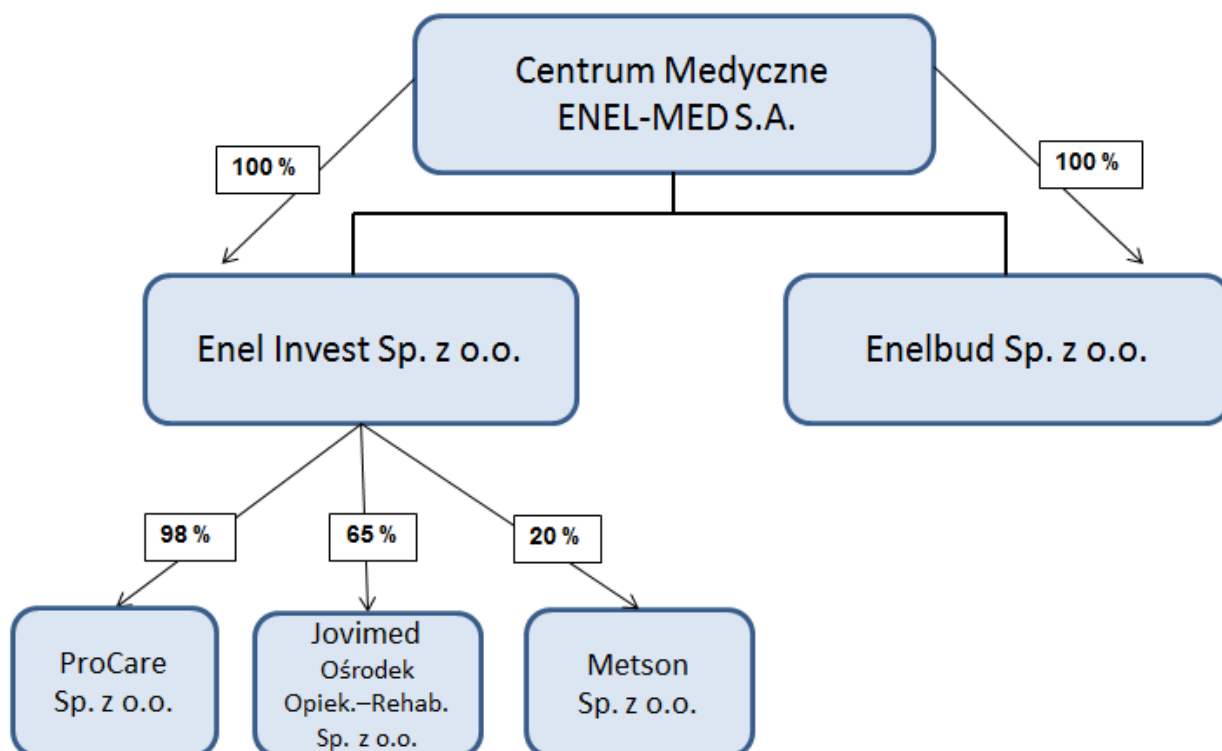
Akcjonariusze	Liczba akcji	Wartość akcji w tys. pln	Udział w kapitale zakładowym%	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Adam Rozwadowski	7 124 000	7 124	30,2	7 124 000	30,2
Anna Rozwadowska	7 123 950	7 124	30,2	7 123 950	30,2
Generali OFE	2 377 000	2 377	10,1	2 377 000	10,1
OFE PZU „Złota Jesień”	1 770 000	1 770	7,5	1 770 000	7,5
Pozostali	5 171 950	5 172	22	5 171 950	22
Razem	23 566 900	23 567	100	23 566 900	100

* zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy z dnia 18.05.2016 r.

VII. SPÓŁKI POWIĄZANE

Centrum Medyczne Enel-Med S.A. jest jednostką dominującą.

- Jednostki powiązane:
- Enel Invest Sp. z o.o.
 - Enelbud Sp. z o.o.
 - Pro Care Sp. z o.o.
 - Jovimed Ośrodek Opiekuńczo – Rehabilitacyjny Sp. z o.o.
 - Metson Sp. z o.o.



VIII. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 30 maja 2017 roku.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.

Śródroczny skrócony rachunek zysków i strat

	za okres 01.01.2017 - 31.03.2017	za okres 01.01.2016 - 31.03.2016
Przychody ze sprzedaży	75 950	65 204
Przychody ze sprzedaży produktów		
Przychody ze sprzedaży usług	75 824	65 076
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	126	128
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	69 966	61 001
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	69 914	60 932
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52	68
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	5 984	4 204
Różnica z tytułu przekazania aktywów niegotówkowych właścicielom		
Pozostałe przychody operacyjne	278	132
Koszty sprzedaży	2 444	2 369
Koszty ogólnego zarządu	1 853	1 813
Nakłady na prace badawcze i rozwojowe		
Pozostałe koszty operacyjne	177	102
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 787	52
Przychody finansowe		1
Koszty finansowe	333	293
Udział w zyskach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 455	-240
Podatek dochodowy	832	18
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	623	-257
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) netto	623	-257
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	0,03	-0,01
Podstawowy za okres obrotowy	0,03	-0,01
Rozwodniony za okres obrotowy	0,03	-0,01
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	0,03	-0,01
Podstawowy za okres obrotowy	0,03	-0,01
Rozwodniony za okres obrotowy	0,03	-0,01
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)	0,00	0,00

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów

	za okres 01.01.2017 - 31.03.2017	za okres 01.01.2016 - 31.03.2016
Zysk (strata) netto	623	-257
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek wycenianych metodą praw własności		
Strata netto z zabezpieczenia udziału w aktywach netto w jednostkach działających za granicą		
Przeszacowanie rzeczowego majątku trwałego		
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu		
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych		
Zmiana netto wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu		
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń		
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów		
Suma dochodów całkowitych	623	-257

Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 31.03.2017 r.	stan na 31.12.2016 r.	stan na 31.03.2016 r.
Aktywa trwałe	169 953	171 762	161 281
Rzeczowe aktywa trwałe	113 235	114 665	104 900
Wartości niematerialne	4 117	3 995	3 767
Nieruchomości inwestycyjne			
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	51 940	51 940	51 940
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pozostałe aktywa finansowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Pozostałe aktywa trwałe	661	1 162	674
Aktywa obrotowe	23 532	21 517	19 426
Zapasy	1 976	1 981	1 661
Należności handlowe	16 274	16 481	13 240
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	520	781	
Pozostałe należności	188	73	451
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy			
Pozostałe aktywa finansowe			
Rozliczenia międzyokresowe	3 565	1 715	3 471
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 009	484	604
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży			
AKTYWA RAZEM	193 485	193 278	180 707

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

PASYWA	stan na 31.03.2017 r.	stan na 31.12.2016 r.	stan na 31.03.2016 r.
Kapitał własny	112 051	111 429	106 804
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886	24 886
Akcje własne			
Pozostałe kapitały	46 188	46 188	44 665
Niepodzielony wynik finansowy	16 788	12 420	13 943
Wynik finansowy bieżącego okresu	623	4 367	-257
Zobowiązanie długoterminowe	24 610	20 192	15 959
Kredyty i pożyczki	17 513	13 047	8 990
Pozostałe zobowiązania finansowe	666	762	1 368
Inne zobowiązania długoterminowe	22	22	22
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 998	5 949	5 264
Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	411	411	314
Pozostałe rezerwy			
Zobowiązania krótkoterminowe	56 824	61 658	57 944
Kredyty i pożyczki	27 405	24 064	22 741
Pozostałe zobowiązania finansowe	702	838	1 106
Zobowiązania handlowe	19 843	28 915	26 853
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
Pozostałe zobowiązania	6 842	6 268	5 756
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	19	46	12
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 013	1 527	1 477
Pozostałe rezerwy			
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży			
PASYWA RAZEM	193 485	193 278	180 707

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
trzy miesiące zakończone 31.03.2017 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2017 r.	23 567	24 886		46 188	16 788		111 429
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886		46 188	16 788		111 429
Emisja akcji							
Koszty emisji akcji							
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto							
Wypłata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						623	623
Kapitał własny na dzień 31.03.2017 r.	23 567	24 886		46 188	16 788	623	112 051
dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2016 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2016 r.	23 567	24 886		44 665	13 943		107 061
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886		44 665	13 943		107 061
Emisja akcji							
Koszty emisji akcji							
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto				1 523	-1 523		
Wypłata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						4 367	4 367
Kapitał własny na dzień 31.12.2016 r.	23 567	24 886		46 188	12 420	4 367	111 429

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

trzy miesiące zakończone 31.03.2016 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2016 r.	23 567	24 886		44 665	13 943		107 061
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886		44 665	13 943		107 061
Emisja akcji							
Koszty emisji akcji							
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto							
Wypłata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						-257	-257
Kapitał własny na dzień 31.03.2016 r.	23 567	24 886		44 665	13 943	-257	106 804

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za okres 01.01.2017 - 31.03.2017	za okres 01.01.2016 - 31.03.2016
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	1 455	-240
Korekty razem:	-589	2 591
Amortyzacja	3 752	3 211
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	313	289
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	141	27
Zmiana stanu rezerw	486	562
Zmiana stanu zapasów	6	-3
Zmiana stanu należności	333	-1 057
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 264	1 037
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-1 356	-1 475
Inne korekty		
Gotówka z działalności operacyjnej	865	2 352
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-783	
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	82	2 352
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy		37
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		37
Zbycie inwestycji w nieruchomości		
Zbycie aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
Wydatki	2 645	4 014
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 645	4 014
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 645	-3 977
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	2 529	2 500
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	2 529	2 500
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
Wydatki	2 457	2 613
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Splaty kredytów i pożyczek	1 953	2 025
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	233	365
Odsetki	271	224
Inne wydatki finansowe		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	72	-113
D. Przepływy pieniężne netto razem	-2 491	-1 738
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-2 491	-1 738

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	-12 489	-6 003
G. Środki pieniężne na koniec okresu	-14 979	-7 740

INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. ZGODNOŚĆ Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 31 marca 2017 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy kończący się 31 marca 2016 zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sporządzając śródroczne sprawozdanie finansowe jednostka stosuje takie same zasady rachunkowości, jakie stosowałaby przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego.

Standardy i interpretacje przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, które według stanu na dzień 31 marca 2017 roku nie zostały zatwierdzone przez KE do stosowania i w związku z tym nie zostały zastosowane w niniejszym sprawozdaniu:

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”** oraz późniejsze zmiany (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- MSSF 16 „Leasing”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 2 „Płatności na bazie akcji”** – Klasyfikacja oraz wycena płatności na bazie akcji (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),

Wpływ nowych MSSF na sprawozdanie finansowe jest analizowany przez Zarząd.

Dla sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy rozpoczynający się z dniem 1 stycznia 2017 r. efektywne są następujące nowe interpretacje oraz zmiany do istniejących standardów, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską:

1) **Zmiany do MSR 7 „Sprawozdanie z przepływów pieniężnych”** – Inicjatywa w odniesieniu do ujawnień

- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy”** – Ujmowanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od niezrealizowanych strat.

Zastosowanie powyższych zmian nie miało istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.

Niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki winno być czytane łącznie ze skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zatwierdzonym do publikacji przez Zarząd i zawartym w części 1. niniejszego raportu, celem uzyskania pełnej informacji o sytuacji majątkowej i finansowej grupy na dzień 31 marca 2017 roku oraz wyniku finansowym za okres od 1 stycznia do 31 marca 2017 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz rocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2016r.

II. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane w niniejszym skróconym śródrocznym sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych polskich (zł), które są walutą funkcjonalną i prezentacji Spółki, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, za wyjątkiem aktywów i zobowiązań wycenianych według wartości godziwej, instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży, instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej z odniesieniem wpływu na wynik finansowy.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z rocznym sprawozdaniem finansowym Spółki za 2016 r. obejmującym noty, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2016 roku sporządzonym według zasad o rachunkowości.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Ostatnie sprawozdanie finansowe, które podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta to sprawozdanie finansowe za 2016 rok.

III. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

IV. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI

Jednym z głównych filarów działalności Spółki jest sprzedaż abonamentów medycznych klientom korporacyjnym. Pierwszy kwartał przypada zawsze na okres zwiększonej zachorowalności, co skutkuje większym wykorzystaniem abonamentów medycznych przez klientów korporacyjnych. Niemniej jednak, na przełomie stycznia i marca także pacjenci komercyjni oraz klienci towarzystw ubezpieczeniowych korzystają z usług medycznych Spółki, za które rozliczają się na zasadach FFS (płatność za każdą zrealizowaną usługę). Wpływa to pozytywnie na wynik finansowy. Ponadto w pierwszym kwartale przypadają ferie zimowe, których następstwem mogą być urazy narciarskie, co przekłada się na zwiększone wykorzystanie konsultacji ortopedycznych, rehabilitację, ale również na większą liczbę odpłatnych operacji ortopedycznych.

V. WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI

a) Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Spółka prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w złotych polskich (PLN), który jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Spółki.

b) Transakcje i salda

Transakcje wyrażone w walutach obcych przelicza się na walutę funkcjonalną według kursu obowiązującego w dniu transakcji. Zyski i straty kursowe z rozliczenia tych transakcji oraz wyceny bilansowej aktywów i zobowiązań pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmują się w rachunku zysków i strat, o ile nie odracza się ich w kapitale własnym, gdy kwalifikują się do uznania za zabezpieczenie przepływów pieniężnych i zabezpieczenie udziałów w aktywach netto.

VI. ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH

Sporządzenie śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego zgodnie z MSR 34 wymaga dokonania przez Zarząd określonych szacunków i założeń, które wpływają na wielkości wykazane w sprawozdaniu finansowym. Większość szacunków oparta jest na analizach i jak najlepszej wiedzy Zarządu. Jakkolwiek przyjęte założenia i szacunki opierają się na najlepszej wiedzy Zarządu na temat bieżących działań i zdarzeń, rzeczywiste wyniki mogą się różnić od przewidywanych. Szacunki i związane z nimi założenia podlegają weryfikacji. Zmiana szacunków księgowych jest ujęta w okresie, w którym dokonano zmiany szacunku lub w okresach bieżącym i przyszłych, jeżeli dokonana zmiana szacunku dotyczy zarówno okresu bieżącego, jak i okresów przyszłych. Oceny dokonywane przez Zarząd przy zastosowaniu MSR 34, które mają istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, a także szacunki, obciążone znaczącym ryzykiem zmian w przyszłych latach zostały przedstawione w śródrocznym sprawozdaniu finansowym.

a) Profesjonalny osąd

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa.

Klasyfikacja umów leasingowych

Spółka dokonuje klasyfikacji leasingu jako operacyjnego lub finansowego w oparciu o ocenę, w jakim zakresie ryzyko i korzyści z tytułu posiadania przedmiotu leasingu przypadają w udziale leasingodawcy, a w jakim leasingobiorcy. Ocena ta opiera się na treści ekonomicznej każdej transakcji.

b) Niepewność szacunków

Poniżej omówiono podstawowe założenia dotyczące przyszłości i inne kluczowe źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym roku finansowym.

Utrata wartości aktywów

Spółka nie przeprowadziła testów na utratę wartości rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych, ponieważ wszystkie te składniki zostały poddane wycenie do wartości godziwej.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

Spółka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskiwanych wyników podatkowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione.

Wycena rezerw

Spółka utworzyła rezerwy na odprawy emerytalne zgodnie z wyceną aktuarialną. Wartość pozostałych rezerw została oszacowana na podstawie wartości szacowanych wpływów pieniężnych oraz prawdopodobieństwa ich realizacji.

Stawki amortyzacyjne

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych. Spółka corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.

Odpisy aktualizujące należności i zapasy

Należności i zapasy podlegają odpisom aktualizującym, jeżeli istnieją obiektywne dowody świadczące o utracie ich wartości. Odpisy na należności wątpliwe szacowane są, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne.

VII. OPIS POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, PASYWA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO ORAZ PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WIELKOŚĆ LUB WYWIERYANY WPŁYW

Nie wystąpiły.

VIII. OPIS KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

IX. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKACH

10. Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 1.01.2017 - 31.03.2017 r.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2017		57 444	10 543	2 113	72 596	9 329	152 025
Zwiększenia, z tytułu:		3 415	782		4 454	626	9 277
- nabycia środków trwałych		4	312		1 365	626	2 306
- rozliczenie środków trwałych w budowie		3 411	471		3 089		6 971
Zmniejszenia, z tytułu:			5		265	6 971	7 241
- zbycia			5		152		156
- likwidacji					113		113
- rozliczenie środków trwałych w budowie						6 971	6 971
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2017		60 860	11 321	2 113	76 785	2 983	154 061
Umorzenie na dzień 01.01.2017		13 074	3 785	958	19 543		37 360
Zwiększenia, z tytułu:		885	436	116	2 159		3 595
- amortyzacji		885	436	116	2 159		3 595
Zmniejszenia, z tytułu:			3		126		129
- likwidacji					56		56
- sprzedaży			3		70		73
Umorzenie na dzień 31.03.2017		13 959	4 218	1 074	21 576		40 827
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2017							
Zwiększenia, z tytułu:							
Zmniejszenia, z tytułu:							
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2017							
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2017		46 901	7 102	1 039	55 210	2 983	113 235

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych

Tytuł zobowiązania	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
zobowiązania inwestycyjne	986	8 778	9 368
zobowiązania umowne poczynione na poczet przyszłych zakupów inwestycyjnych			4 172
Suma	986	8 778	13 541

11. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01.2017-31.03.2017 r.

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Wartość firmy	Inne	Wartości niematerialne w budowie	Ogółem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2017						4 159	1 704	5 863
Zwiększenia, z tytułu:						201	244	445
- nabycia						34	244	278
- rozliczenie środków trwałych w budowie						167		167
Zmniejszenia, z tytułu:							167	167
- rozliczenie środków trwałych w budowie							167	167
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2017						4 360	1 781	6 141
Umorzenie na dzień						1 868		1 868

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

01.01.2017								
Zwiększenia, z tytułu:						156		156
- amortyzacji						156		156
Zmniejszenia, z tytułu:								
Umorzenie na dzień 31.03.2017						2 024		2 024
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2017								
Zwiększenia, z tytułu:								
Zmniejszenia, z tytułu:								
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2017								
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2017						2 335	1 781	4 117

Kwoty zobowiązań umownych do nabycia w przyszłości wartości niematerialnych

Tytuł zobowiązania	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
zobowiązania inwestycyjne	59	38	148
Suma	59	38	148

12. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych na dzień 31.03.2017 r.

Nazwa spółki	Wartość udziałów wg ceny nabycia	Odpisy aktualizujące wartość	Wartość bilansowa udziałów	Procent posiadanych udziałów	Procent posiadanych głosów	Metoda konsolidacji
Enelbud Sp. z o.o.	940		940	100	100	pełna
Enel Invest Sp. z o.o.	51 000		51 000	100	100	pełna
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o. (jednostka zależna pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	2 016		2 016	65	65	pełna
Pro Care Sp. z o.o. (jednostka zależna pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	5		5	98	98	pełna
Metson Sp. z o.o. (jednostka stowarzyszona pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	1		1	20	20	metoda praw własności

13. Zmiana wartości zapasów

Wyszczególnienie	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Materiały na potrzeby produkcji			
Pozostałe materiały	1 976	1 981	1 661
Półprodukty i produkcja w toku			
Produkty gotowe			
Towary			
Zapasy brutto	1 976	1 981	1 661
Odpis aktualizujący stan zapasów			
Zapasy netto	1 976	1 981	1 661

14. Zmiana wartości należności

Wyszczególnienie	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Należności krótkoterminowe	16 982	17 336	13 691
- od jednostek powiązanych	24	21	10
- od pozostałych jednostek	16 959	17 315	13 680
Odpisy aktualizujące	646	622	637
Należności krótkoterminowe brutto	17 629	17 958	14 328

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2017 r.		
Zwiększenia:		
Zmniejszenia:		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych na 31.03.2017 r.		
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2017 r.	622	
Zwiększenia, w tym:	24	
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	24	
Zmniejszenia w tym:		
- wykorzystanie odpisów aktualizujących		
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności		
- zakończenie postępowań		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na 31.03.2017 r.	646	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 31.03.2017 r.	646	

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 31.03.2017 r.

Wyszczególnienie	Razem	Nie przeterminowane	Przeterminowanie w dniach				
			< 60 dni	61 – 90 dni	91 – 180 dni	181 – 360 dni	>360 dni
Jednostki powiązane							
należności brutto	24	24					
odpisy aktualizujące							
należności netto	24	24					
Jednostki pozostałe							
należności brutto	16 897	9 375	6 389	100	203	221	609
odpisy aktualizujące	646					37	609
należności netto	16 251	9 375	6 389	100	203	184	
Ogółem							
należności brutto	16 921	9 399	6 389	100	203	221	609
odpisy aktualizujące	646					37	609
należności netto	16 274	9 399	6 389	100	203	184	

15. Odroczonego podatek dochodowy

Ujemne różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	31.03.2017
Rezerwa na odprawy emerytalne	413			413
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 175	486		1 661
Nie zapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	112	36		147
Pozostałe rezerwy	751	2 084		2 836
Wycena pożyczek w IRR	3		3	
Straty możliwe do odliczenia od przyszłych dochodów do opodatkowania	707			
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	2 317	264		2 581
Odpisy aktualizujące należności	622	24		646
Suma ujemnych różnic przejściowych	6 101	2 894	3	8 285

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	1 159	550	1	1 574

Dodatnie różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia rezerwy z tytułu podatku odroczonego	31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	31.03.2017
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	35 564	2 572		38 136
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	1 818		126	1 692
Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	30		6	24
Suma dodatnich różnic przejściowych	37 412	2 572	131	39 852
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	7 108	489	25	7 572

Wyszczególnienie	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	1 574	1 159	1 543
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	7 572	7 108	6 807
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność zaniechana			
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-5 998	-5 949	-5 264

16. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	413	413	316
Rezerwy na nagrody jubileuszowe			
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	1 661	1 175	1 475
Rezerwy na pozostałe świadczenia	350	350	
Razem, w tym:	2 424	1 939	1 791
- długoterminowe	411	411	314
- krótkoterminowe	2 013	1 527	1 477

Zmiana stanu rezerw

	Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	Rezerwy na pozostałe świadczenia pracownicze
Stan na 01.01.2017	413		1 175	350
Utworzenie rezerwy			486	
Koszty wypłaconych świadczeń				
Rozwiązanie rezerwy				
Stan na 31.03.2017, w tym:	413		1 661	350
- długoterminowe	411			
- krótkoterminowe	2		1 661	350

17. Pozostałe rezerwy

Nie wystąpiły.

X. SEGMENTY OPERACYJNE

Segmenty operacyjne zostały zamieszczone w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2017 roku.

XI. EMISJA, WYKUP I SPŁATA DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

1. Emisja dłużnych papierów wartościowych

**GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.**

Nie dotyczy.

2. Emisja kapitałowych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji	1	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2016 - 31.03.2016
Kapitał na początek okresu	23 567	23 567	23 567
Zwiększenia:			
Zmniejszenia:			
hiperinflacja			
Kapitał na koniec okresu	23 567	23 567	23 567

XII. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

Spółka nie wypłaciła ani nie zadeklarowała wypłaty dywidendy.

XIII. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych		Należności od podmiotów powiązanych			w tym przeterminowane		
	1.01-31.03. 2017	1.01-31.03. 2016	31.03. 2017	31.12. 2016	31.03. 2015	31.03. 2017	31.12. 2016	31.03. 2016
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o.	8	4	3	3	1			
Enel Invest Sp. z o.o.	6	2	3	2	1			
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o.	12		5	5				
Procure Sp. z o.o.	2		13	11				
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								

Podmiot powiązany	Zakupy od podmiotów powiązanych		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych			w tym zaległe, po upływie terminu płatności		
	1.01-31.03. 2017	1.01-31.03. 2016	31.03. 2017	31.12. 2016	31.03. 2016	31.03. 2016	31.12. 2016	31.03. 2016
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o.								
Enel Invest Sp. z o.o.	1 770	221	206	1 294	116			
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o.								
Procure Sp. z o.o.								
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi

Transakcje pomiędzy podmiotami powiązаныmi odbyły się na warunkach równorzędnych z tymi, które obowiązują w transakcjach zawartych na warunkach rynkowych.

Pożyczka udzielona członkowi Zarządu

Nie dotyczy.

Inne transakcje z udziałem członków Zarządu

Nie dotyczy.

XIV. NIESPŁACONE POŻYCZKI

2. Udzielone pożyczki

Nie wystąpiły.

XV. ZMIANA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

Wyszczególnienie	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
Poręczenie spłaty weksla	6 988	7 137	7 584
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	5 332	5 393	5 942
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	317	317	868
Razem zobowiązania warunkowe	12 321	12 847	14 394

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Walu ta	31.03. 2017	31.12. 2016	31.03. 2016
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	563	563	563
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	302	312	301
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Promenada Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	348	348	348
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	NBP	zabezpieczenie wykonania umowy	pln			657
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	SEB Investment GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	305	305	305
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Arkady Wrocławskie	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	319	295	295
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Project Sp. z o. o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	386	386	386
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Blue City Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	299	291	291
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Tenali Investments Sp. z o.o. "Silesia Business Park" spółka komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	60	60	60
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	GSSM Warsaw Sp z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	441	462	446
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Centrum Zana SA	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	531	555	536
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	MBP I Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	316	284	274
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	KNS Krakau Neue Stadtmitte G.m.b.H. & Co.KG sp. k.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	272	285	275
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kite Duo Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	422	442	427
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	141	148	145

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2017 R.

gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Echo-West Gate spółka z ograniczoną odpowiedzialnością-spółka komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	102	107	103
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Tenali Investments Sp. z o.o. "Silesia Business Park" spółka komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	321	337	325
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Investment SPV Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	203	213	206
poręczenie spłaty weksla wystawionego przez Centrum Medyczne Enel-Med. Sp. z o.o.	BFL Nieruchomości Sp. z o.o.	zabezpieczenie zobowiązań leasingowych	pln	6 988	7 137	7 584
Razem				12 321	12 530	13 526

XVI. INSTRUMENTY FINANSOWE – INFORMACJE NA TEMAT WARTOŚCI GODZIWEJ

Instrumenty finansowe	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2017	31.12.2016
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (wyceniane w wartości godziwej)				
Pozostałe aktywa finansowe				
Pożyczki udzielone i należności własne	16 462	16 555	16 462	16 555
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Pozostałe zobowiązania finansowe	72 971	73 894	72 971	73 894

XVII. ZMIANY W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ DOKONANE W CIĄGU I KWARTAŁU 2017r.

W I kwartale 2017r. nie nastąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej.

XVIII. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności podlegające regulacjom mogą być przedmiotem kontroli organów administracyjnych, które uprawnione są do nakładania wysokich kar i sankcji. Brak odniesienia do utrwalonych regulacji prawnych w Polsce powoduje występowanie w obowiązujących przepisach niejasności i niespójności. Często występujące różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno wewnątrz organów państwowych, jak i pomiędzy organami państwowymi i przedsiębiorstwami, powodują powstawanie obszarów niepewności i konfliktów. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest znacząco wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli przez okres pięciu lat, począwszy od końca roku, w którym nastąpiła zapłata podatku. W wyniku przeprowadzanych kontroli dotychczasowe rozliczenia podatkowe Spółki mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe.

XIX. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Nie wystąpiły.

Adam Rozwadowski

Prezes Zarządu

Jacek Rozwadowski

Wiceprezes Zarządu