

RAPORT PÓŁROCZNY
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.
ZA OKRES 01.01.2018 – 30.06.2018

Spis treści

- A. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**
- B. WYBRANE DANE FINANSOWE**
- C. PÓŁROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

A. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757), Zarząd Spółki oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Zarząd oświadcza także, że sprawozdanie z działalności Spółki i jej Grupy Kapitałowej zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Niniejsze półroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz w zakresie wymaganym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757). Sprawozdanie to obejmuje okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 roku.

Podpisy Członków Zarządu:

Jacek Jakub Rozwadowski
Prezes Zarządu

Bartosz Adam Rozwadowski
Członek Zarządu

Piotr Artur Janaszek-Seydlitz
Członek Zarządu

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

B. WYBRANE DANE FINANSOWE

dane w tys. zł

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 30.06.2018		01.01.2017 - 30.06.2017	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	179 952	42 447	154 686	36 419
Koszt własny sprzedaży	170 554	40 230	141 585	33 334
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-1 061	-250	3 754	884
Zysk (strata) brutto	-1 916	-452	3 096	729
Zysk (strata) netto	-1 801	-425	2 399	565
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)	-0,08	-0,02	0,10	0,02

BILANS	30.06.2018		31.12.2017	
	Aktywa trwale	171 505	39 322	173 600
Aktywa obrotowe	29 567	6 779	27 936	6 698
Kapitał własny	108 495	24 875	110 296	26 444
Zobowiązania długoterminowe	23 909	5 482	28 214	6 765
Zobowiązania krótkoterminowe	68 668	15 744	63 026	15 111
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,60	1,06	4,68	1,12

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2018 - 30.06.2018		01.01.2017 - 30.06.2017	
	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 409	1 984	8 942
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 252	-1 946	-10 242	-2 411
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	260	61	1 836	432

Kurs EUR/PLN	30.06.2018	30.06.2017	31.12.2017
- dla danych bilansowych	4,3616	4,2265	4,1709
- dla danych rachunku zysków i strat	4,2395	4,2474	4,2447

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. – 30.06.2018 R.

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

C. PÓŁROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2018 R. DO 30 CZERWCA 2018 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 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 30 czerwca 2017 roku dla skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej, za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku dla skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów, skróconego rachunku zysków i strat, skróconego sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

IV. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.06.2018 R.:

Zarząd:

Jacek Jakub Rozwadowski	- Prezes Zarządu
Bartosz Adam Rozwadowski	- Członek Zarządu
Piotr Artur Janaszek-Seydlitz	- Członek Zarządu

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

Ze skutkiem na koniec dnia 28 czerwca 2018 r., w związku z upływem kadencji, wygaś mandat Adama Stanisława Rozwadowskiego jako Prezesa Zarządu oraz Jacka Jakuba Rozwadowskiego jako Wiceprezesa Zarządu. Z początkiem dnia 29 czerwca 2018 r. w skład Zarządu zostały powołane następujące osoby: Jacek Jakub Rozwadowski jako Prezes Zarządu (wcześniej Wiceprezes Zarządu) oraz Bartosz Adam Rozwadowski jako Członek Zarządu i Piotr Artur Janaszek-Seydlitz jako Członek Zarządu.

Rada Nadzorcza:

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

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

V. BIEGLI REWIDENCI:

Mazars Audit Sp. z o.o.
ul. Piękna 18
00-549 Warszawa

VI. ZNACZĄCY AKCJONARIUSZE:

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu według stanu na dzień 30.06.2018 r. akcjonariuszami 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*	6 674 000	6 674	28,3	6 674 000	28,3
Anna Rozwadowska*	6 673 950	6 674	28,3	6 673 950	28,3
Generali OFE**	2 715 539	2 716	11,5	2 715 539	11,5
OFE PZU „Złota Jesień”***	2 090 000	2 090	8,9	2 090 000	8,9
Pozostali	5 413 411	5 413	23,0	5 413 411	23,0
Razem	23 566 900	23 567	100	23 566 900	100

* 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 15.333.652 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.333.652 głosów na WZA (ok. 65% głosów).

** zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy Centrum Medyczne Enel-Med S.A. z dnia 28.06.2018 r.

VII. SPÓŁKI POWIĄZANE:

Spółki zależne według stanu na dzień 30.06.2018r.:

- Enel Invest Sp. z o.o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiada 100% udziałów w spółce)
- Enelbud Sp. z o.o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiada 100% udziałów w spółce)
- Pro Care Sp. z o.o. (Enel Invest Sp. z o.o. posiada 98% udziałów w spółce)
- Enel-Med Sp. z o.o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiadała 100% udziałów w spółce)
- Centrum Medyczne Enel-Med Villa Clinic Sp. z o.o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiadała 100% udziałów w spółce)
- Centrum Medyczne Enel-Med Rehabilitacja Sp. z o.o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiadała 100% udziałów w spółce)

Spółki stowarzyszone według stanu na dzień 30.06.2018r. :

- Metson Sp. z o.o.

VIII. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 26 września 2018 roku.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 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 01.01.2018 - 30.06.2018	za okres 01.01.2017 - 30.06.2017
Przychody ze sprzedaży	179 952	154 686
Przychody ze sprzedaży produktów		
Przychody ze sprzedaży usług	179 677	154 419
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	275	268
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	170 554	141 585
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	170 371	141 441
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	183	144
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	9 398	13 102
Różnica z tytułu przekazania aktywów niegotówkowych właścicielom		
Pozostałe przychody operacyjne	876	729
Koszty sprzedaży	6 338	5 672
Koszty ogólnego zarządu	4 168	3 970
Nakłady na prace badawcze i rozwojowe		
Pozostałe koszty operacyjne	829	435
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-1 061	3 754
Przychody finansowe	44	1
Koszty finansowe	899	659
Udział w zyskach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 916	3 096
Podatek dochodowy	-115	696
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 801	2 399
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) netto	-1 801	2 399
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)		
Podstawowy za okres obrotowy		
Rozwodniony za okres obrotowy		
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)		
Podstawowy za okres obrotowy		
Rozwodniony za okres obrotowy		
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)		

Warszawa, dnia 25.09.2018 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów

	za okres 01.01.2018 - 30.06.2018	za okres 01.01.2017 - 30.06.2017
Zysk (strata) netto	-1 801	2 399
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 wycenianych w wartości godziwej przez całkowite dochody		
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik		
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	-1 801	2 399

Warszawa, dnia 25.09.2018 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 30.06.2018 r.	stan na 31.12.2017 r.	stan na 30.06.2017 r.
Aktywa trwałe	171 505	173 600	169 444
Rzeczowe aktywa trwałe	110 729	113 727	111 964
Wartości niematerialne	5 260	4 869	4 417
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	54 159	53 900	51 940
Pozostałe aktywa finansowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Pozostałe aktywa trwałe	1 357	1 104	1 123
Aktywa obrotowe	29 567	27 936	24 150
Zapasy	2 862	2 460	2 184
Należności handlowe	21 527	21 690	18 064
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	616	1 067	853
Pozostałe należności	330	60	252
Pozostałe aktywa finansowe	204	151	151
Pozostałe aktywa	2 834	1 734	1 627
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 193	775	1 020
AKTYWA RAZEM	201 072	201 536	193 594

Warszawa, dnia 25.09.2018 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

PASYWA	stan na 30.06.2018 r.	stan na 31.12.2017 r.	stan na 30.06.2017 r.
Kapitał własny	108 495	110 296	113 828
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	50 556	50 556	50 556
Niepodzielony wynik finansowy	11 287	12 420	12 420
Wynik finansowy bieżącego okresu	-1 801	-1 133	2 399
Zobowiązanie długoterminowe	23 909	28 214	22 659
Kredyty i pożyczki	15 959	21 516	15 973
Pozostałe zobowiązania finansowe	458	613	567
Inne zobowiązania długoterminowe			22
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 693	5 559	5 686
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 272		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	527	527	411
Pozostałe rezerwy			
Zobowiązania krótkoterminowe	68 668	63 026	57 106
Kredyty i pożyczki	31 794	24 939	28 246
Pozostałe zobowiązania finansowe	327	471	564
Zobowiązania handlowe	24 861	26 431	19 128
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
Pozostałe zobowiązania	9 180	9 612	7 327
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	213	34	39
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 293	1 540	1 804
Pozostałe rezerwy			
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży			
PASYWA RAZEM	201 072	201 536	193 594

Warszawa, dnia 25.09.2018 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 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
sześć miesięcy zakończonych 30.06.2018 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2018 r.	23 567	24 886		50 556	11 287		110 296
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886		50 556	11 287		110 296
Emisja akcji							
Koszty emisji akcji							
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto							
Wypłata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						-1 801	-1 801
Kapitał własny na dzień 30.06.2018 r.	23 567	24 886		50 556	11 287	-1 801	108 495
dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2017 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2017 r.	23 567	24 886		50 556	12 420		111 429
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886		50 556	12 420		111 429
Emisja akcji							
Koszty emisji akcji							
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto							
Wypłata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						-1 133	-1 133
Kapitał własny na dzień 31.12.2017 r.	23 567	24 886		50 556	12 420	-1 133	110 296
sześć miesięcy zakończonych 30.06.2017 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2017 r.	23 567	24 886		46 188	16 788		111 429

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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				4 367	-4 367		
Wypłata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						2 399	2 399
Kapitał własny na dzień 30.06.2017 r.	23 567	24 886		50 556	12 420	2 399	113 828

Warszawa, dnia 25.09.2018 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za okres 01.01.2018 - 30.06.2018	za okres 01.01.2017 - 30.06.2017
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-1 916	3 096
Korekty razem:	11 075	6 805
Amortyzacja	8 242	7 575
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	736	629
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	33	190
Zmiana stanu rezerw	301	316
Zmiana stanu zapasów	-402	-202
Zmiana stanu należności	343	-1 847
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	273	50
Zmiana stanu pozostałych aktywów	1 549	95
Inne korekty		
Gotówka z działalności operacyjnej	9 160	9 901
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-750	-959
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 409	8 942
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	1	
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	
Zbycie inwestycji w nieruchomości		
Zbycie aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
Wydatki	8 252	10 242
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 953	10 092
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe	299	150
Inne wydatki inwestycyjne		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 252	-10 242
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	7 369	6 944
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	7 369	6 944
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
Wydatki	7 108	5 109
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	6 083	4 097
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	298	469
Odsetki	727	542
Inne wydatki finansowe		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	260	1 836
D. Przepływy pieniężne netto razem	418	535

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	418	535
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	775	484
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 193	1 020

Warszawa, dnia 25.09.2018 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

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 30 czerwca 2018 roku.

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 2018 roku.

Nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów, jakie zostały już wydane przez RMSR, ale jeszcze nie weszły w życie:

- MSSF 16 „Leasing” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe” - Charakterystyka opcji przedpłaty z ujemną kompensatą (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” – Zmiana, ograniczenie lub rozliczenie planu (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” – Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),
- Zmiany do MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - Długoterminowe udziały w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie).
- Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2015 - 2017)” – dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF (MSSF 3, MSSF 11, MSR 12 oraz MSR 23) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa (obowiązują w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- Interpretacja KIMSF 23 „Niepewność w zakresie rozliczania podatku dochodowego” (obowiązująca w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie).

Wpływ nowych MSSF jest aktualnie analizowany przez Zarząd.

Zarząd szacuje, że istotny wpływ na sprawozdania finansowe Spółki może mieć nowy MSSF 16 „Leasing”. Dokładna analiza wpływu tego standardu na sprawozdanie finansowe jest planowana na drugą połowę 2018r. Zarząd podjął decyzję o zastosowaniu metody prospektywnej wdrożenia standardu. W zakres nowego standardu wejda umowy leasingu operacyjnego samochodów, umowy najmu powierzchni, umowy wynajmu sprzętu IT. Nowy MSSF 16 wpłynie prawdopodobnie na sumę bilansową (wzrosną aktywa trwałe i zobowiązania finansowe) oraz tym samym na wskaźniki zadłużenia spółki. Z uwagi na trwające analizy, w tym analizy kompletności przedmiotów użytkowanych na podstawie umów leasingu, Spółka nie prezentuje spodziewanego wpływu wdrożenia MSSF 16 na sytuację majątkowo-finansową oraz wynik finansowy.

Dla sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy rozpoczynający się z dniem 1 stycznia 2018 r. efektywne są następujące nowe interpretacje oraz zmiany do istniejących standardów, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską:

- MSSF 9 Instrumenty finansowe
- MSSF 15 Przychody z umów z klientami oraz późniejsze zmiany
- Zmiany do MSSF 2 Płatności na bazie akcji
- Zmiany do MSSF 40 Nieruchomości inwestycyjne – reklasyfikacja nieruchomości inwestycyjnych
- KIMSF 22 Transakcje w walutach obcych i płatności zaliczek

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

Wdrożenie MSSF 9 Instrumenty finansowe

W bieżącym sprawozdaniu finansowym Spółka po raz pierwszy zastosowała MSSF 9 Instrumenty finansowe. Grupa skorzystała z możliwości nieprzekształcania danych dotyczących wcześniejszych okresów.

Ewentualny wpływ pierwszego zastosowania MSSF 9 Spółka planowała ująć w saldzie początkowym wyniku lat ubiegłych. Jednak w związku z tym, iż skalkulowane na dzień 1 stycznia 2018r. kwoty odpisów z tytułu utraty wartości aktywów stanowiących instrumenty finansowe, ustalone zgodnie z nowymi regulacjami, nie różnią się istotnie od kwot odpisów już ujętych w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2017r., odstąpiono od korekty salda początkowego zysków zatrzymanych Spółki z tytułu wdrożenia MSSF 9.

MSSF 9 definiuje cztery kategorie aktywów finansowych, których rozróżnienie dokonuje się w zależności od modelu biznesowego w zakresie zarządzania aktywami oraz charakterystyki wynikających z umowy przepływów pieniężnych:

- aktywa wyceniane po początkowym ujęciu w zamortyzowanym koszcie
- aktywa wyceniane po początkowym ujęciu w wartości godziwej przez inne całkowite przychody
- aktywa wyceniane w wartości godziwej przez wynik
- instrumenty finansowe zabezpieczające

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń, dlatego regulacje MSSF 9 w tym zakresie nie mają do niej zastosowania.

MSSF 9 nie zmienia klasyfikacji zobowiązań finansowych Spółki. Są one w dalszym ciągu wyceniane według zamortyzowanego kosztu.

Zastosowanie nowego standardu, w miejsce dotychczas obowiązującego MSR 39, nie wprowadziło zmian w metodologii wyceny aktywów i zobowiązań finansowych. Zasadniczą metodą stosowaną do wyceny jest nadal metoda zamortyzowanego kosztu, w związku z czym wartość bilansowa aktywów i zobowiązań finansowych na dzień wdrożenia MSSF 9 jest taka sama jak w przypadku MSR 39.

Zmiana jaką wprowadza MSSF 9 dotyczy sposobu ujmowania ryzyka kredytowego związanego z aktywami stanowiącymi instrumenty finansowe. Dotychczasowy model strat poniesionych został zastąpiony nowym modelem strat oczekiwanych.

Wdrożenie MSSF 15 Przychody z umów z klientami

W bieżącym sprawozdaniu finansowym Spółka po raz pierwszy zastosowała MSSF 15 Przychody z umów z klientami. Spółka skorzystała z możliwości nieprzekształcania danych dotyczących wcześniejszych okresów.

Ewentualny wpływ pierwszego zastosowania MSSF 15 Spółka planowała ująć w saldzie początkowym wyniku lat ubiegłych. Jednak po analizie nowego standardu ustalono, że dane nie różnią się istotnie od kwot ujętych w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2017r., odstąpiono od korekty salda początkowego zysków zatrzymanych Spółki z tytułu wdrożenia MSSF 15.

Podstawową zasadą standardu jest, że jednostka ujmuje przychód w taki sposób, aby odzwierciedlić transakcje przeniesienia na klienta przyrzeczonych dóbr lub usług w kwocie odzwierciedlającej wartość wynagrodzenia, które jednostka oczekuje otrzymać w zamian za te dobra lub usługi.

Spółka w ramach analizy wpływu MSSF 15 na sprawozdania finansowe podjęła następujące kroki: zidentyfikowanie umowy z klientami, zidentyfikowanie umownych zobowiązań do wykonania świadczeń, określenie ceny transakcji, alokowanie cen transakcji do umownych zobowiązań do realizacji świadczeń, ujęcie przychodów w chwili wypełnienia zobowiązań przez jednostkę.

Po przeprowadzeniu analizy poszczególnych kategorii przychodów oraz umów pod kątem momentu oraz wysokości ujmowania przychodów w wyniku, Spółka uznała, iż standard nie ma 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 opublikowanym tego samego dnia co jednostkowe sprawozdanie finansowe, celem uzyskania pełnej informacji o sytuacji majątkowej i finansowej grupy na dzień 30 czerwca 2018 roku oraz wyniku finansowego za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz z rocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2017r.

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 kapitałów własnych które zostały przeszacowane zgodnie z MSR 29 oraz za wyjątkiem aktywów i zobowiązań wycenianych według wartości godziwej: instrumentów pochodnych, instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży, instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej z odniesieniem wpływu na wynik finansowy.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

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 2017 r. obejmującym noty, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku sporządzonym według MSSF zatwierdzonych przez UE.

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 2017 rok.

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe podlegało przeglądowi. Raport z przeglądu publikowany jest wraz z niniejszym sprawozdaniem.

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. Pierwsze półrocze przypada zawsze na okres zwiększonej zachorowalności, co skutkuje większym wykorzystaniem abonamentów przez klientów korporacyjnych.

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 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.

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 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 trwałych

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

Na koniec każdego okresu sprawozdawczego jednostka ocenia istnienie przesłanek, które wskazują czy nastąpiła utrata wartości składników aktywów trwałych. W przypadku zidentyfikowania takiej przesłanki, jednostka dokonuje oszacowania wartości odzyskiwalnej. Oszacowanie wartości użytkowej składnika aktywów trwałych wiąże się, między innymi, z przyjęciem założeń w zakresie szacunków co do kwot, terminów przyszłych przepływów pieniężnych, które jednostka może uzyskać z tytułu danego składnika aktywów trwałych, innych czynników. Szacując wartość godziwą pomniejszoną o koszty sprzedaży jednostka opiera się na dostępnych danych rynkowych na ten temat lub wycenach sporządzonych przez niezależnych rzeczoznawców, które co do zasady również opierają się na szacunkach.

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 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.

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

Nie wystąpiły.

VIII. OPIS KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

IX. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZMIANACH WARTOŚCI SZACUNKOWYCH

1. Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 1.01.2018 - 30.06.2018 r.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2018		63 605	12 324	2 469	83 301	3 572	165 270
Zwiększenia, z tytułu:	0	1 208	2 126		2 591	2 600	8 524
- nabycia środków trwałych		109	149		2 123	1 309	3 691
- nabycia środków trwałych - remonty generalne, komponenty						1 189	1 189
- rozliczenie środków trwałych w budowie		1 099	1 977		468		3 543
- inne						102	102
Zmniejszenia, z tytułu:	0				100	3 645	3 745
- zbycia					14		14
- likwidacji					86		86

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

- rozliczenie środków trwałych w budowie						3 543	3 543
- inne						102	102
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.06.2018	0	64 813	14 449	2 469	85 792	2 527	170 050
Umorzenie na dzień 01.01.2018		16 679	5 597	1 428	27 839		51 543
Zwiększenia, z tytułu:	0	1 759	1 020	234	4 826		7 839
- amortyzacji		1 759	1 020	234	4 826		7 839
Zmniejszenia, z tytułu:	0				61		61
- likwidacji					49		49
- sprzedaży					12		12
Umorzenie na dzień 30.06.2018	0	18 438	6 617	1 663	32 604		59 321
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2018							
Zwiększenia:	0						
Zmniejszenia:	0						
Odpisy aktualizujące na dzień 30.06.2018	0						
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2018	0	46 375	7 833	806	53 188	2 527	110 729

W Spółce nie wystąpiła konieczność dokonywania odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych

Tytuł zobowiązania	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
zobowiązania inwestycyjne	298	2 579	655
zobowiązania umowne poczynione na poczet przyszłych zakupów inwestycyjnych			
Suma	298	2 579	655

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01.2018-30.06.2018 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 01.01.2018						5 102	2 320	7 421
Zwiększenia, z tytułu:						393	558	951
- nabycia						138	558	696
- rozliczenie środków trwałych w budowie						157		157
- inne						98		98
Zmniejszenia, z tytułu:							157	157
- rozliczenie środków trwałych w budowie							157	157
- inne								
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.06.2018						5 495	2 721	8 216
Umorzenie na dzień 01.01.2018						2 553		2 553
Zwiększenia, z tytułu:						403		403
- amortyzacji						403		403
Zmniejszenia:								
Umorzenie na dzień 30.06.2018						2 956		2 956

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2018								
Zwiększenia:								
Zmniejszenia, z tytułu:								
Odpisy aktualizujące na dzień 30.06.2018								
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2018						2 539	2 721	5 260

W Spółce nie wystąpiła konieczność dokonywania odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości niematerialnych.

3. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych na dzień 30.06.2018 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
Centrum Medyczne Enel-Med Villa Clinic Sp. z o.o.	160		160	100	100	Pełna
Centrum Medyczne Enel-Med Rehabilitacja Sp. z o.o.	99		99	100	100	Pełna
Enel-Med Sp. z o.o.	1 960		1 960	100	100	Pełna
Enel Invest Sp. z o.o.	51 000		51 000	100	100	Pełna

4. Zmiana wartości zapasów

Wyszczególnienie	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
Materiały na potrzeby produkcji			
Pozostałe materiały	2 862	2 460	2 184
Półprodukty i produkcja w toku			
Produkty gotowe			
Towary			
Zapasy brutto	2 862	2 460	2 184
Odpis aktualizujący stan zapasów			
Zapasy netto	2 862	2 460	2 184

5. Zmiana wartości należności

Wyszczególnienie	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
Należności krótkoterminowe	22 474	22 817	19 169
- od jednostek powiązanych	125	331	25
- od pozostałych jednostek	22 349	22 485	19 143
Odpisy aktualizujące	1 139	930	820
Należności krótkoterminowe brutto	23 613	23 747	19 989

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2018 r.		
Zwiększenia:		
Zmniejszenia:		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych na 30.06.2018 r.		
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2018 r.	930	

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

Zwiększenia, w tym:		209
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne		209
- dowiezanie 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 30.06.2018 r.		1 139
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 30.06.2018r.		1 139

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 30.06.2018 r.

Wyszczególnienie	Razem	Nie przeterminowane	Przeterminowanie w dniach				
			< 60 dni	60 – 90 dni	91 – 180 dni	181 – 360 dni	>360 dni
Jednostki powiązane							
należności brutto	125	125					
odpisy aktualizujące							
należności netto	125	125					
Jednostki pozostałe							
należności brutto	22 541	15 868	4 662	315	472	341	882
odpisy aktualizujące	1 139					257	882
należności netto	21 402	15 868	4 662	315	315	216	
Ogółem							
należności brutto	22 666	15 993	4 662		315	472	882
odpisy aktualizujące	1 139					257	882
należności netto	21 527	15 993	4 662	315	315	216	

6. Odroczonego podatek dochodowy

Ujemne różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2017	zwiększenia	zmniejszenia	30.06.2018
Rezerwa na odprawy emerytalne	535			535
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 533	753		2 286
Nie zapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	188		108	80
Koszty podatkowe przyszłych okresów	458	717		1 176
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	2 822	241		3 062
Odpisy aktualizujące należności	930	209		1 139
Przychody księgowe przyszłych okresów		2 150		2 150
Suma ujemnych różnic przejściowych	6 466	4 070	108	10 428
stawka podatkowa				
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	1 229	773	20	1 981

Dodatnie różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia rezerwy z tytułu podatku odroczonego	31.12.2017	zwiększenia	zmniejszenia	30.06.2018
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	34 417		484	33 933
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	1 305		109	1 196
Suma dodatnich różnic przejściowych	35 721		592	35 129
stawka podatkowa				

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2018 R.

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

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	6 787	113	6 675
--	-------	-----	-------

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	1 981	1 229	1 325
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	6 675	6 787	7 011
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-4 693	-5 559	-5 686

7. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	535	535	413
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	2 286	1 533	1 802
Rezerwy na pozostałe świadczenia			
Razem, w tym:	2 820	2 068	2 215
- długoterminowe	527	527	411
- krótkoterminowe	2 293	1 540	1 804

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 01.01.2018	535		1 533	
Utworzenie rezerwy			753	
Rozwiązanie rezerwy				
Stan na 30.06.2018, w tym:	535		2 286	
- długoterminowe	527			
- krótkoterminowe	7		2 286	

8. Pozostałe rezerwy

Nie dotyczy.

Zmiana stanu rezerw

Nie dotyczy.

Inne rezerwy

Nie dotyczy.

9. Przychody ze sprzedaży

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 30.06.2017
Przychody z abonamentów medycznych	110 299	92 392
Przychody inne	69 653	62 294
SUMA przychodów ze sprzedaży	179 952	154 686

X. SEGMENTY OPERACYJNE

Segmenty operacyjne zostały zamieszczone w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2018 roku.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 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		
	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 30.06.2017	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.								
Jednostki zależne:								
Enel Invest Sp. z o.o.	5 449	3 497	452	87	160			
Enelbud Sp. z o.o.								
Enel-Med Sp. z o.o.	1 485		359					
Centrum Medyczne Enel-Med Rehabilitacja Sp. z o.o.	565		79	177				
Centrum Medyczne Enel-Med Villa Clinic Sp. z o.o.	6		6	72				
Pro Care Sp. z o.o.								
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o.								
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest współnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

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 LUB NARUSZENIE POSTANOWIEŃ UMOWY POŻYCZKOWEJ, W SPRAWACH KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH ANI PRZED DNIEM BILANSOWYM ANI W TYM DNIE

Nie dotyczy.

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

Wyszczególnienie	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
Poręczenie spłaty weksla	6 247	6 543	6 839
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	6 704	6 003	5 605
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	774	698	300
Razem zobowiązania warunkowe	13 725	13 244	12 744

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Waluta	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	563	563	563
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Poland 1 Sp. z o.o. Promenada 2 Sp.k.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	400	382	387
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	SEB Investment GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	pln			242
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Arkady Wrocławskie SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	319	319	319
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	GSSM Warsaw Sp z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	eur	478	435	441
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	299	299
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Legia Warszawa S.A.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	195	195	195
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	66	60	60
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	336	318	322
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Centrum Zana Sp. z o.o. Sp.k. WITOSA	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	549	525	532
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	KNS Krakau NeueStadmitte G.m.b.H.&Co.KG Sp. K.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	312	298	302
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	MBP I Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	327	313	317
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kite Duo Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	441	417	422
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	149	139	141
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	312	299	303
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Echo-West Gate Sp. z o.o. Sp.k.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	163	156	102
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Investment SPV Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	210	201	204
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Alicja Glinka	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	67	67	67
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Octa Alfa Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	8	8	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Savills Fund Management GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	242	242	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	IREEF-Crown Square Warsaw PropCo Sp. z o. o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	399	381	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Retail Park Targówek Warsaw Sp. z o. o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	302		
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Buma Inwestor 30 Sp. z o. o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	183		

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

poręczenie spłaty weksła wystawionego przez Centrum Medyczne Enel-Med. Sp. z o.o.	BFL Nieruchomości Sp. z o.o.	zabezpieczenie zobowiązań leasingowych	pln	6 247	6 543	6 839
Razem				12 951	12 546	12 444

XVI. INSTRUMENTY FINANSOWE – INFORMACJE NA TEMAT WARTOŚCI GODZIWEJ

Instrumenty finansowe	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2018	31.12.2017
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	22 924	22 616	22 924	22 616
Należności handlowe	21 527	21 690	21 527	21 690
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 193	775	1 193	775
Pozostałe aktywa finansowe	204	151	204	151
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody				
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	72 942	73 356	72 942	73 356
Kredyty i pożyczki	47 753	46 455	47 753	46 455
Zobowiązania handlowe	24 861	26 431	24 861	26 431
Pozostałe zobowiązania finansowe	327	471	327	471
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody				
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				

Udziały w jednostkach podporządkowanych są wyceniane w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

XVII. ZMIANY W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ DOKONANE W CIĄGU PÓŁROCZA

W I półroczu 2018r. nastąpiły następujące zmiany w Grupie Enel-Med:

- 1) spółka zależna - Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Villa Clinic Spółka Komandytowa została przekształcona w Centrum Medyczne Enel-Med Villa Clinic Sp. z o.o (w której według stanu na dzień 30.06.2018 r. 100% udziałów posiadała Centrum Medyczne Enel-Med S.A.)
- 2) spółka zależna Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Rehabilitacja Spółka Komandytowa została przekształcona w Centrum Medyczne Enel-Med Rehabilitacja Sp. z o.o. (w której według stanu na dzień 30.06.2018 r. 100% udziałów posiadała Centrum Medyczne Enel-Med S.A.).

W dniu 7.08.2018r. spółki: Centrum Medyczne Enel-Med Villa Clinic Sp. z o.o., Centrum Medyczne Enel-Med Rehabilitacja Sp. z o.o oraz Enel-Med Sp. z o.o zostały połączone z Centrum Medyczne Enel-Med S.A.

XVIII. ZNACZĄCE ZDARZENIA I TRANSAKCJE

Wyniki finansowe Spółki charakteryzują się dużą zmiennością w czasie. Mają na to wpływ zarówno czynniki zewnętrzne (np. epidemie, okresy wzmożonych zachorowań czy zmiany zachowań konsumentów), jak również zmiany zachodzące w Spółce i jej Grupie Kapitałowej (np. otwieranie nowych placówek). Spółka i jej Grupa Kapitałowa na bieżąco analizuje zarówno czynniki zewnętrzne, jak i czynniki wewnętrzne. Warto jednak wskazać, że przewidzenie rzeczywistego wpływu czynników zewnętrznych na działalność Spółki i jej Grupy Kapitałowej nie zawsze jest możliwe.

Na początku roku 2018, w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, zaobserwować można było znaczny wzrost zachorowań. To z kolei pociągnęło za sobą wzrost kosztów ponoszonych przez Spółkę na obsługę pacjentów. Warto zauważyć, że większość pacjentów Spółki to pacjenci abonamentowi, zapewniający Spółce przychód na stałym poziomie. Wzrost ilości usług świadczonych na rzecz tej grupy pacjentów i wiążący się z tym wzrost kosztów w sposób negatywny wpłynął na wynik finansowy. Jednocześnie jednak jednym z głównych czynników świadczących o jakości usług oferowanych przez Spółkę jest zapewnienie

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

odpowiedniej dostępności do specjalistów. Z powyższych względów zachodzą trudności z jednoznacznym porównywaniem wybranych okresów w trakcie roku.

Nie bez wpływu na wynik pozostały również czynniki wewnętrzne związane ze zmianami organizacyjnymi, jakie zaszły w ostatnim okresie. W roku 2017 potencjał operacyjny Grupy Kapitałowej został istotnie wzmocniony. W roku 2017 zostało uruchomionych 9 nowych placówek medycznych. Otwieranie nowych placówek jest konieczne w celu zapewnienia odpowiedniego potencjału operacyjnego i umożliwienia Grupie dalszego dynamicznego rozwoju. Należy wskazać, że otwarcie nowej placówki wiąże się z koniecznością dokonania nakładów inwestycyjnych. Ponadto nowe placówki w początkowym okresie swojej działalności zazwyczaj w sposób negatywny wpływają na wyniki finansowe Spółki i jej Grupy Kapitałowej. Wynika to z tego, że koszty stałe (czynsz, media, koszty administracyjne itp.), które są konieczne do prawidłowego funkcjonowania nowej placówki, pojawiają się już od momentu uruchomienia placówki. Natomiast wzrost przychodów następuje stopniowo – przychody rosną wraz z zapełnianiem potencjału nowej placówki. Z powyższych względów, otwieranie nowych placówek zawsze wpływa na wynik finansowy Spółki i jej Grupy Kapitałowej. Z uwagi na to, że większość nowych placówek została uruchomiona w drugiej połowie 2017 roku, porównanie wyników finansowych z pierwszej połowy 2018 i 2017 jest dodatkowo utrudnione.

XIX. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności podlegające regulacjom (na przykład sprawy celne czy dewizowe) 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. Zdaniem Spółki na dzień 30 czerwca 2018 roku utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

XX. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W trzecim kwartale 2018 r. nastąpiło uproszczone połączenie w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 516 § 6 w. zw. z art. 516 § 5 k.s.h. przez przeniesienie na Centrum Medyczne Enel-Med S.A. całego majątku trzech spółek od niej zależnych, tj. Centrum Medyczne Enel-Med Villa Clinic Sp. z o.o., Centrum Medyczne Enel-Med Rehabilitacja Sp. z o.o. oraz Enel-Med sp. z o.o. (łączenie się przez przejęcie). Połączenie to zostało zarejestrowane w dniu 7 sierpnia 2018 r.

W dniu 09.08.2018 r. Spółka zawarła jako kredytobiorca, z Bankiem Millennium S.A. (dalej: Bank) jako kredytodawcą aneks do umowy o kredyt pod hipotekę dla firm z dnia 25.03.2013 r. W wyniku podpisania tego aneksu dodatkowa kwota w wysokości 8.000.000,00 PLN została uruchomiona od dnia 09.08.2018 r. Termin spłaty kredytu został oznaczony do dnia 20.07.2023 r. Kredyt będzie wykorzystywany na finansowanie bieżącej działalności Spółki, a oprocentowanie oparte jest na zmiennej stopie procentowej WIBOR 1M plus marża Banku.

W wyniku tej operacji znaczna część środków wykorzystywanych na finansowanie bieżącej działalności Spółki pochodzących z kredytu długoterminowego, zamiast, tak jak dotychczas z kredytów krótkoterminowych. Powinno to pozytywnie wpłynąć na bieżącą płynność finansową Spółki i Grupy Kapitałowej.

Warszawa, 25.09.2018 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med
S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.**

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