



**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 01.01.2020 – 30.09.2020**

enel-med

SPIS TREŚCI

1.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
	A. Wybrane dane finansowe	5
	B. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r.	6
2.	POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO	40
2.1.	Wykaz najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki i jej Grupy Kapitałowej w okresie od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 30 września 2020 r.	40
2.2.	Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe	42
2.3.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej	43
2.4.	Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji	44
2.5.	Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	44
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	45
2.7.	Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące	47
2.8.	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności	47
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	48
2.10.	Informacje o udzieleniu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca	48
2.11.	Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta	49
2.12.	Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Spółkę i jej Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	49
2.13.	Analiza wpływu MSSF 16 Leasing na wynik finansowy Spółki i Grupy	49
3.	KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.	56
	A. Wybrane dane finansowe	57
	B. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r.	58

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ ENEL-MED
ZA OKRES 01.01.2020 – 30.09.2020**

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

A. WYBRANE DANE FINANSOWE

dane w tys. zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2020 - 30.09.2020		01.01.2019 - 30.09.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	297 684	67 016	307 944	71 472
Koszt własny sprzedaży	275 118	61 936	292 685	67 930
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	12 403	2 792	834	194
Zysk (strata) brutto	-1 682	-379	-8 764	-2 034
Zysk (strata) netto	-1 144	-258	-7 822	-1 815
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)	-0,05	-0,01	-0,33	-0,08
	30.09.2020		31.12.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR
BILANS				
Aktywa trwałe	346 477	76 539	374 753	88 001
Aktywa obrotowe	58 785	12 986	39 695	9 321
Kapitał własny	101 123	22 339	102 307	24 024
Zobowiązania długoterminowe	204 119	45 091	218 172	51 232
Zobowiązania krótkoterminowe	100 020	22 095	93 971	22 067
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,29	0,95	4,34	1,02
	01.01.2020 - 30.09.2020		01.01.2019 - 30.09.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	67 114	15 109	53 918	12 514
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 473	-1 682	-24 216	-5 620
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-37 708	-8 489	-27 819	-6 457
KURS EUR/PLN				
		30.09.2020	30.09.2019	31.12.2019
- dla danych bilansowych		4,5268	4,3736	4,2585
- dla danych rachunku zysków i strat		4,4420	4,3086	4,3018

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 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

B. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2020 R. DO 30 WRZEŚNIA 2020 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:

- 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 KAPITAŁOWEJ:

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 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku dla śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, za okresy: od 1 stycznia 2019 roku do 30 września 2019 roku, od 1 lipca 2019 roku do 30 września 2019 roku oraz od 1 lipca 2020 roku do 30 września 2020 roku dla śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów, skróconego skonsolidowanego rachunku zysków i strat, oraz od 1 stycznia 2019 roku do 30 września 2019 roku śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz śródrocznego skróconego sprawozdania ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym.

IV. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2020 R.

Zarząd:

Jacek Jakub Rozwadowski - Prezes Zarządu

Bartosz Adam Rozwadowski - Członek Zarządu

Piotr Artur Janaszek-Seydlitz - Członek Zarządu

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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.

Komitet Audytu Spółki:

Adam Augustyn Ciuhak - Przewodniczący Komitetu Audytu Spółki

Andrzej Henryk Sałasiński - członek Komitetu Audytu Spółki

Anna Maria Rozwadowska - członek Komitetu Audytu Spółki

V. BIEGLI REWIDENCI:

BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa
ul. Postępu 12
02-676 Warszawa

VI. ZNACZĄCY AKCJONARIUSZE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ:

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu według stanu na dzień publikacji niniejszego raportu akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy są:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	WARTOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM%	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZA (%)
Adam Rozwadowski*	6 674 100	6 674	28,3	6 674 100	28,3
Anna Rozwadowska*	6 674 145	6 674	28,3	6 674 145	28,3
Generali OFE **	3 600 000	3 600	15,3	3 600 000	15,3
OFE PZU „Złota Jesień” **	2 057 735	2 058	8,7	2 057 735	8,7
Pozostali	4 560 920	4 561	19,4	4 560 920	19,4
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 15.334.405 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.333.405 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 7.07.2020 r.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

VII. SPÓŁKI POWIĄZANE:

Spółki zależne według stanu na dzień 30.09.2020r.

- Enel Invest 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)

Spółki stowarzyszone według stanu na dzień 30.09.2020r. :

- Metson Sp. z o.o.

VIII. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 26 listopada 2020 roku.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.07.2020 - 30.09.2020	za okres 01.07.2019 - 30.09.2019
Przychody ze sprzedaży	297 684	307 944	101 581	104 153
Przychody ze sprzedaży produktów				
Przychody ze sprzedaży usług	297 118	307 324	101 348	103 924
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	566	619	233	229
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	275 118	292 685	93 607	98 355
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	274 760	292 295	93 453	98 193
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	358	389	154	162
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	22 566	15 259	7 974	5 798
Pozostałe przychody operacyjne	5 631	1 709	2 314	597
Koszty sprzedaży	8 841	9 226	2 983	3 031
Koszty ogólnego zarządu	5 546	5 711	1 983	947
Pozostałe koszty operacyjne	1 406	1 196	373	475
Nakłady na prace badawcze i rozwojowe	12 403	834	4 949	1 942
Pozostałe koszty operacyjne	356	1 279	26	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	14 441	10 877	3 096	6 494
Przychody finansowe	-1 682	-8 764	1 879	-4 552
Koszty finansowe	-538	-942	746	-941
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 144	-7 822	1 133	-3 612
Podatek dochodowy				
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 144	-7 822	1 133	-3 612
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	-1 144	-7 822	1 133	-3 612
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom niekontrolującym				
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	-0,05	-0,33	0,05	-0,15
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	-0,05	-0,33	0,05	-0,15
Podstawowy za okres obrotowy	-0,05	-0,33	0,05	-0,15
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,05	-0,33	0,05	-0,15
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	-0,05	-0,33	0,05	-0,15
Podstawowy za okres obrotowy	-0,05	-0,33	0,05	-0,15
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,05	-0,33	0,05	-0,15
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)				

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.07.2020 - 30.09.2020	za okres 01.07.2019 - 30.09.2019
Zysk (strata) netto	-1 144	-7 822	1 133	-3 612
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	-40	-28	52	15
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	-1 184	-7 850	1 186	-3 597
Suma dochodów całkowitych przypisana akcjonariuszom niekontrolującym				
Suma dochodów całkowitych przypadająca na podmiot dominujący	-1 184	-7 850	1 186	-3 597

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	30.09.2020	31.12.2019
Aktywa trwałe	346 477	374 753
Rzeczowe aktywa trwałe	127 591	138 735
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania*	203 787	219 953
Wartości niematerialne	6 904	6 945
Wartość firmy	766	766
Inwestycje w jednostkach powiązanych wycenianych metodą praw własności	1	1
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez całkowite dochody	1 847	3 047
Pozostałe aktywa finansowe	5 238	4 928
Pozostałe aktywa trwałe	341	377
Aktywa obrotowe	58 785	39 695
Zapasy	4 443	3 706
Należności handlowe	18 419	22 074
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	777	758
Pozostałe należności	198	84
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez całkowite dochody	1 185	1 226
Pozostałe aktywa finansowe	1 497	1 453
Rozliczenia międzyokresowe	2 045	2 108
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30 220	8 287
AKTYWA RAZEM	405 261	414 449

* zgodnie z MSSF 16 Leasing

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

PASYWA	STAN NA 30.09.2020 R.	STAN NA 31.12.2019 R.
Kapitały własne	101 123	102 307
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	101 124	102 307
Kapitał zakładowy	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886
Pozostałe kapitały	51 120	51 160
Niepodzielony wynik finansowy	2 695	5 163
Wynik finansowy bieżącego okresu	-1 144	-2 468
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	-1	-1
Zobowiązania długoterminowe	204 119	218 172
Kredyty i pożyczki	13 405	17 573
Zobowiązania leasingowe*	181 200	187 895
Inne zobowiązania długoterminowe	1 049	1 049
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 913	5 335
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 750	5 517
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	803	803
Zobowiązania krótkoterminowe	100 020	93 971
Kredyty i pożyczki	16 102	21 846
Zobowiązania leasingowe*	33 225	31 682
Zobowiązania handlowe	31 224	28 381
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	525	38
Pozostałe zobowiązania	14 928	10 178
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 870	1 212
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 145	634
PASYWA RAZEM	405 261	414 449

* zgodnie z MSSF 16 Leasing

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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	Niepodzie- lony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał akcjonariuszy niekontrolują- cych	Razem kapitały własne
dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2020 r.									
Kapitał własny na dzień 01.01.2020 r.	23 567	24 886	51 160		2 695		102 307	-1	102 307
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekty z tyt. błędów podstawowych									
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886	51 160		2 695		102 307	-1	102 307
Emisja akcji									
Koszt emisji akcji									
Płatności w formie akcji własnych									
Podział zysku netto									
Przeniesienie do zysków zatrzymanych wyniku jednostek zależnych									
Wypłata dywidendy									
Zysk roku obrotowego						- 1 144	-1 144		-1 144
Transakcje między akcjonariuszami									
Pozostałe dochody całkowite			-40				-40		-40
Suma dochodów całkowitych			-40			-1 144	-1 184		-1 184
Kapitał własny na dzień 30.09.2020 r.	23 567	24 886	51 120		2 695	-1 144	101 124	-1	101 123

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

	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
Dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2019 r.									
Kapitał własny na dzień 01.01.2019 r.	23 567	24 886	50 969		5 297		104 719		104 718
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekty z tyt. błędów podstawowych									
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886	50 969		5 297		104 719		104 718
Emisja akcji									
Koszt emisji akcji									
Płatności w formie akcji własnych									
Podział zysku netto									
Przeniesienie do zysków zatrzymanych wyniku jednostek zależnych									
Wyplata dywidendy									
Zysk roku obrotowego						-7 822	-7 822		-7 822
Transakcje między akcjonariuszami									
Pozostałe dochody całkowite			-28				-28		-28
Suma dochodów całkowitych			-28			-7 822	-7 850		-7 850
Kapitał własny na dzień 30.09.2019 r.	23 567	24 886	50 969		5 297	-7 822	96 869		96 868

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	ZA OKRES 01.01.2020 - 30.09.2020	ZA OKRES 01.01.2019 - 30.09.2019
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-2 310	-9 183
Korekty razem:	71 996	64 241
Amortyzacja	42 825	40 756
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	8 951	
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 834	4 388
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 121	3 714
Zmiana stanu rezerw	1 511	302
Zmiana stanu zapasów	-736	67
Zmiana stanu należności	3 565	10 643
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 883	149
Zmiana stanu pozostałych aktywów	1 041	4 222
Gotówka z działalności operacyjnej	69 686	55 058
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-2 572	-1 139
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	67 114	53 918
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	30	512
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30	484
Zbycie aktywów finansowych		28
Wydatki	7 503	24 728
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 503	24 423
Wydatki na aktywa finansowe		300
Inne wydatki inwestycyjne		5
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 473	-24 216

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	5 100	8 795
Kredyty i pożyczki	5 100	8 795
Wydatki	45 859	39 913
Spląty kredytów i pożyczek	14 747	11 002
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	25 612	24 448
Odsetki	5 500	4 464
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-40 759	-31 118
D. Przepływy pieniężne netto razem	19 930	358
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	19 930	358
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 566	1 537
G. Środki pieniężne na koniec okresu	21 496	1 895

**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 30 września 2020 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2019 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 2020 roku:

Zmiany wynikające ze zmian MSSF:

Od początku roku obrotowego obowiązują następujące nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej.

• Zmiana w MSSF 3 Połączenia jednostek

Zmiana w MSSF 3 została opublikowana w dniu 22 października 2018 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później.

Celem zmiany było doprecyzowanie definicji przedsięwzięcia (ang. business) i łatwiejsze odróżnienie przejęć „przedsięwzięć” od grup aktywów dla celów rozliczenia połączeń.

• Zmiany w MSR 1 i MSR 8: Definicja określenia „istotny”

Zmiany w MSR 1 i MSR 8 zostały opublikowane w dniu 31 października 2018 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później.

Celem zmian było doprecyzowanie definicji „istotności” i ułatwienie jej stosowania w praktyce.

• Reforma referencyjnych stóp procentowych (stawek referencyjnych) - Zmiany w MSSF 9, MSR 39 i MSSF 7

Zmiany w MSSF 9, MSR 39 i MSSF 7 zostały opublikowane w dniu 26 września 2019 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później.

Zmiany modyfikują szczegółowe wymogi rachunkowości zabezpieczeń, aby zminimalizować (wyeliminować) potencjalne skutki niepewności związanej z reformą referencyjnych (międzybankowych) stóp procentowych. Ponadto, jednostki będą zobowiązane do dodania dodatkowych ujawnień odnośnie tych powiązań zabezpieczających, na które bezpośredni wpływ ma niepewność związana z reformą.

Standardy nieobowiązujące (Nowe standardy i interpretacje)

W niniejszym sprawozdaniu finansowym Spółka nie zdecydowała o wcześniejszym zastosowaniu opublikowanych standardów lub interpretacji przed ich datą wejścia w życie.

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

- **MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe**

Nowy standard został opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku, a następnie zmieniony w dniu 25 czerwca 2020 r. i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później. Dozwolone jest jego wcześniejsze zastosowanie (pod warunkiem równoczesnego zastosowania MSSF 15 i MSSF 9). Standard zastępuje dotychczasowe regulacje dotyczące umów ubezpieczeniowych (MSSF 4). W dniu 25 czerwca 2020 r. zmieniono również MSSF 4 – w zakresie wydłużenia okresu zwolnienia ubezpieczycieli z zastosowania MSSF 9 Instrumenty finansowe do 1 stycznia 2023 r.

Grupa zastosuje nowy standard od 1 stycznia 2023r.

- **Zmiana w MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe**

Zmiana w MSR 1 została opublikowana w dniu 23 stycznia 2020 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później.

Zmiana na nowo definiuje kryteria jakie muszą być spełnione, aby zobowiązanie uznać za krótkoterminowe. Zmiana może wpłynąć na zmianę prezentacji zobowiązań i ich reklasyfikację pomiędzy zobowiązaniami krótko- i długoterminowymi. Spółka zastosuje zmieniony standard od 1 stycznia 2022 r. lub od 1 stycznia 2023 r. w związku z planowanym przesunięciem wejścia w życie tego standardu.

- **Zmiany w MSSF 3, MSR 16, MSR 37 oraz coroczne poprawki do standardów 2018-2020 (Annual improvements)**

Zmiany w tych standardach zostały opublikowane w dniu 14 maja 2020 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później. Wśród zmian jest m.in. wprowadzenie zakazu pomniejszania kosztu wytworzenia środków trwałych o przychody ze sprzedaży produktów testowych powstałych w procesie tworzenia/uruchamiania środka trwałego.

Spółka zastosuje zmienione standardy od 1 stycznia 2022 r.

- **Zmiana w MSSF 16 Leasing: Ulgi związane z Covid-19**

Zmiana została opublikowana w dniu 28 maja 2020 roku i ma zastosowanie od 1 czerwca 2020 roku. Zmiana wprowadza w MSSF 16 uproszczenie, pozwalające nie ujmować modyfikacji umowy leasingu w przypadku, gdy nastąpiły np. zmiany w płatnościach związane z pandemią Covid-19.

Spółka zastosuje zmieniony standard po jego zatwierdzeniu do stosowania przez Komisję Europejską (proces w toku).

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, interpretacji oraz zmian do nich, które na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania przez kraje UE:

- MSSF 14 Regulatory Deferral Accounts opublikowany w dniu 30 stycznia 2014 roku (wstrzymany proces przyjęcia do stosowania przez kraje UE),
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe, opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku, wraz ze zmianami z dnia 25 czerwca 2020 roku,
- Zmiany w MSSF 10 i MSR 28: Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem opublikowane w dniu 11 września 2014 roku (wstrzymany proces przyjęcia do stosowania przez kraje UE),
- Zmiana w MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe opublikowana 23 stycznia 2020 roku,
- Zmiany w MSSF 3, MSR 16, MSR 37 oraz coroczne poprawki do standardów 2018-2020 opublikowane w dniu 14 maja 2020 roku,
- Zmiany w MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe – odroczenie zastosowania MSSF 9 opublikowane w dniu 25 czerwca 2020 r.,
- Zmiana w MSSF 16 Leasing: Ulgi związane z Covid-19 opublikowane w dniu 28 maja 2020 r.

Zarząd dokonał oceny wpływu wprowadzonych i planowanych zmian w MSSF opisanych powyżej i na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego uznaje ich wpływ za nieistotny.

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 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 skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za 2019 r. obejmującym noty, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2019 roku sporządzonym według MSSF zatwierdzonych przez UE.

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Ostatnie skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta to skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2019 rok.

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 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 nienależące 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.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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, niepolegającej 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 30 września 2020 roku i 31 grudnia 2019 roku obejmują następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

WYSZCZEGÓLNIENIE	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW (W %)	
	30.09.2020	31.12.2019
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.	Jednostka dominująca	
Enel Invest Sp. z o.o.	100 %	100 %
Pro Care Sp. z o.o. (pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	98 %	98 %
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

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 jest sprzedaż abonamentów medycznych klientom korporacyjnym. Pierwsze półrocze przypada zawsze na okres zwiększonej zachorowalności, co skutkuje większym wykorzystaniem abonamentów przez klientów korporacyjnych.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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 Spółka 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.

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

Grupa 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

Grupa 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

Grupa 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. Grupa corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

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. - 30.09.2020 r.

	GRUNTY	BUDYNKI I BUDOWLE	MASZYNY I URZĄDZENIA	ŚRODKI TRANSPORTU	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	RAZEM
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2020		106 814	15 111	212	103 984	5 689	231 811
Zwiększenia, z tytułu:		6 173	697		2 556	3 792	13 218
- nabycia środków trwałych		86	636		1 276	3 724	5 721
- nabycia środków trwałych - remonty generalne komponenty						68	68
- rozliczenie środków trwałych w budowie		6 087	56		1 280		7 423
- inne nabycia			6				6
Zmniejszenia, z tytułu:		750	1 227	102	1 280	7 633	10 992
- zbycia			14	102	34		150
- likwidacji		750	1 213		1 246		3 209
- rozliczenie środków trwałych w budowie						7 423	7 423
- inne						211	211
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2020		112 237	14 582	110	105 259	1 848	234 036
Umorzenie na dzień 01.01.2020		32 540	9 215	148	51 172		93 075
Zwiększenia, z tytułu:		6 222	1 576	29	7 995		15 822
- amortyzacji		6 222	1 576	29	7 995		15 822
Zmniejszenia, z tytułu:		247	1 135	73	997		2 452
- likwidacji		247	1 127		968		2 343
- sprzedaży			8	73	29		110
Umorzenie na dzień 30.09.2020		38 515	9 656	105	58 169		106 445
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020							
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2020							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020		73 722	4 926	5	47 090	1 848	127 591

Grupa nie dokonywała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
zobowiązania inwestycyjne	296	1 225	106
zobowiązania umowne poczynione na poczet przyszłych zakupów inwestycyjnych			
SUMA	296	1 225	106

1A. Zmiany aktywów z tytułu prawa do użytkowania zgodnie z MSSF16 (wg grup rodzajowych) - za okres 1.01.2020 - 30.09.2020 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	GRUNTY	BUDYNKI I BUDOWLE	MASZYNY I URZĄDZENIA	ŚRODKI TRANSPORTU	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	RAZEM
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2020	605	257 836	778	5 749	93	265 061
Zwiększenia, z tytułu:		15 002	214	638	6	15 860
zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów		4 217	214	638		5 069
zmiana warunków umów		10 784			6	10 791
Zmniejszenia, z tytułu:		6 294		282		6 575
zmniejszenia zakresu umów		1 706				1 706
zmiana warunków umów		4 444				4 444
zakończenie umowy		144		282		425
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2020	605	266 544	992	6 105	99	274 346
Umorzenie na dzień 01.01.2020:	43	42 695	264	2 090	15	45 108
Zwiększenia, z tytułu:	32	24 520	216	1 214	36	26 018
amortyzacji	32	24 520	216	1 214	36	26 018
Zmniejszenia, z tytułu:		287		280		567
zakończenie umów		144		280		424
zmniejszenie zakresu umów		143				143
Umorzenie na dzień 30.09.2020	76	66 928	480	3 024	51	70 558
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020						
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2020						
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020	529	199 616	512	3 082	48	203 787

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01.-30.09.2020 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	ZNAKI TOWAROWE	PATENT I LICENCJE	OPROGRAMOWANIE KOMPUTEROWE	INNE	WARTOŚCI NIEMATERIALNE W BUDOWIE	OGÓŁEM
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2020:					10 141	1 032	11 173
Zwiększenia, z tytułu:					222	850	1 073
- nabycia					93	850	944
- rozliczenie środków trwałych w budowie					129		129
Zmniejszenia, z tytułu:						129	129
- rozliczenie środków trwałych w budowie						129	129
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2020					10 363	1 753	12 117
Umorzenie na dzień 01.01.2020:					4 228		4 228
Zwiększenia, z tytułu:					985		985
- amortyzacji					985		985
Zmniejszenia, z tytułu:							
Umorzenie na dzień 30.09.2020					5 213		5 213
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020							
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2020							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020					5 151	1 753	6 904

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości niematerialnych.

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów wartości niematerialnych

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
zobowiązania inwestycyjne	33	55	48
SUMA	33	55	48

3. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych nie objętych konsolidacją na dzień 30.09.2019 r.

Nie wystąpiły.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

4. Wartość firmy

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2020	31.12.2019
Centrum Medyczne Enel-Med Rehabilitacja Sp. z o.o.	40	40
Enel-Med Sp. z o.o.	614	614
Centrum Medyczne Enel-Med Villa Clinic Sp. z o.o.	112	112
WARTOŚĆ FIRMY (NETTO)	766	766

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2020
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	766
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	766
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	
WARTOŚĆ FIRMY (NETTO)	766

5. Stan wartości szacunkowych zapasów

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2020	31.12.2019
Materiały na potrzeby produkcji		
Pozostałe materiały	4 443	3 706
Półprodukty i produkcja w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zapasy brutto	4 443	3 706
Odpis aktualizujący stan zapasów		
Zapasy netto	4 443	3 706

6. Zmiana wartości szacunkowych należności

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2020	31.12.2019
Należności krótkoterminowe	18 618	22 916
- od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją		
- od pozostałych jednostek	18 618	22 916
Odpisy aktualizujące (wartość dodatnia)	1 104	1 030
Należności krótkoterminowe brutto	19 722	23 945

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2020

WYSZCZEGÓLNIENIE	NALEŻNOŚCI HANDLOWE	POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI
Jednostki powiązane nie objęte konsolidacją		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2020 r.		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych na 30.09.2020 r.		
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2020 r.	1 030	
Zwiększenia, w tym:	75	
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	75	
Zmniejszenia w tym:		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na 30.09.2020 r.	1 104	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 30.09.2020 r.	1 104	

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 30.09.2020 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	19 524	13 104	5 034	68	150	153	1 014
odpisy aktualizujące	1 104					90	1 014
należności netto	18 419	13 104	5 034	68	150	63	
Ogółem							
należności brutto	19 524	13 104	5 034	68	150	153	1 014
odpisy aktualizujące	1 104					90	1 014
należności netto	18 419	13 104	5 034	68	150	63	

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

7. Odroczonego podatek dochodowy

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	31.12.2019	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	30.09.2020
Rezerwa na odpisy emerytalne	823			823
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	614	111		726
Niezapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	938	385		1 323
Koszty podatkowe przyszłych okresów	525	875		1 400
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	3 333	15 633		18 967
Straty możliwe do odliczenia od przyszłych dochodów do opodatkowania	716		83	633
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	3 610		53	3 557
Odpisy aktualizujące należności	1 030	75		1 104
Przychody księgowe przyszłych okresów	1 989		161	1 828
Suma ujemnych różnic przejściowych	13 578	17 080	298	30 360
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	2 580	3 245	57	5 768

DODATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	31.12.2019	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	30.09.2020
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	33 860		620	33 241
Naliczone nie zapłacone odsetki od pożyczek	1 230	464		1 695
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	1 305		1 305	
Wpłata na depozyt z tytułu umowy leasingu	2 792	226		3 018
Przeszacowana do wart godziwej wartość nieruchomości	2 365		260	2 105
Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	103	265		368
Suma dodatnich różnic przejściowych	41 655	955	2 185	40 426
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	7 915	181	415	7 681

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2020	31.12.2019
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	5 768	2 580
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	7 681	7 915
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-1 913	-5 335

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

8. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	30.09.2020	31.12.2019
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	823	823
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	726	614
Rezerwy na pozostałe świadczenia	1 400	
Razem, w tym:	2 949	1 437
- długoterminowe	803	803
- krótkoterminowe	2 146	634

Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze

	REZERWY NA ODPRAWY EMERYTALNE I RENTOWE	REZERWY NA NAGRODY JUBILEUSZOWE	REZERWY NA URLO- PY WYPOCZYNKOWE	REZERWY NA POZO- STAŁE ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
Stan na 01.01.2020	823		614	
Utworzenie rezerwy			111	1 400
Stan na 30.09.2020, w tym:	823		726	1 400
- długoterminowe	803			
- krótkoterminowe	20		726	1 400

9. Pozostałe rezerwy

Nie wystąpiły.

10. Przychody ze sprzedaży

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
Przychody z abonamentów medycznych	199 549	191 185
Przychody inne	98 136	116 759
SUMA przychodów ze sprzedaży	297 684	307 944

11. Alternatywne pomiary wyniku

Wprowadzenie standardu rachunkowości MSSF 16 leasing spowodowało bardzo duże zmiany w sposobie prezentacji danych zarówno w rachunku zysku i strat, jak i bilansu Spółki i Grupy. Analiza danych finansowych bez wpływu MSSF 16 pozwala na porównanie bieżących wyników Spółki i Grupy z wynikami historycznymi, jak i lepiej odzwierciedla bieżącą sytuację operacyjną Spółki i Grupy.

W celach ułatwienia analizy wyniku operacyjnego Zarząd Spółki wprowadził alternatywne wskaźniki pomiaru wyników finansowych.

Miarą wyników analizowanych przez Zarząd Jednostki Dominującej stanowi: skorygowana EBITDA oraz skorygowany zysk/strata przed opodatkowaniem.

Skorygowana EBITDA z wyłączeniem wpływu MSSF 16 – jako miernik wyniku niezdefiniowany przez MSSF, nie stanowi

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

miernika zestandaryzowanego i sposób jego wyliczenia może różnić się pomiędzy podmiotami, a w związku z tym prezentacja i kalkulacja skorygowanej EBITDA stosowana przez Grupę może nie być porównywalna do stosowanych przez inne podmioty na rynku.

Skorygowana EBITDA z wyłączeniem wpływu MSSF 16 – zysk/strata netto za okres ustalone zgodnie z MSSF, z wyłączeniem podatku dochodowego (bieżącego i odroczonego), przychodów i (kosztów) finansowych, pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, straty z wyceny wspólnych przedsięwzięć metodą praw własności, odpisów z tytułu utraty wartości udziałów we wspólnym przedsięwzięciu, amortyzacji, odpisów z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych zaliczonych do kosztów działalności podstawowej oraz z wyłączeniem amortyzacji i odsetek od prawa do użytkowania pomniejszona o wartość brutto ponoszonych w okresie opłat wynikających z umów czynszowych.

Skorygowany Zysk/Strata przed opodatkowaniem z wyłączeniem wpływu MSSF 16 - zysk/strata przed opodatkowaniem za okres ustalone zgodnie z MSSF oraz z wyłączeniem amortyzacji i odsetek od prawa do użytkowania pomniejszona o wartość brutto ponoszonych w okresie opłat wynikających z umów czynszowych.

RZiS	za okres 01.01. - 30.06.2020	za okres 01.01. - 30.06.2019	BEZ MSSF 16		KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
			za okres 01.01. - 30.06.2020	za okres 01.01. - 30.06.2019	
Przychody ze sprzedaży	196 104	203 791	196 104	203 791	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	181 512	194 329	181 317	195 871	Pomniejszone o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania oraz o rabaty czynszowe, powiększone o koszty związane z czynszami oraz odsetki, w tym:
			*(-16 428)	*(-16 106)	- amortyzacja z tytułu prawa do użytkowania
			*(-1 463)		- rabaty czynszowe
			*(+2 977)	*(+3 126)	- odsetki wg MSSF 16
			*(+14 719)	*(+14 522)	- koszty czynszów z faktur z tytułu umów najmu (z wyłączeniem odsetek)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	14 592	9 461	14 786	7 919	
Pozostałe przychody operacyjne	3 317	1 112	1 854	1 112	Pomniejszone o rabaty czynszowe, w tym:
			*(-1 463)		- rabaty czynszowe
Koszty sprzedaży	5 858	6 195	5 858	6 195	
Koszty ogólnego zarządu	3 563	4 764	3 563	4 764	
Pozostałe koszty operacyjne	1 034	721	1 034	721	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	7 454	-1 107	6 186	-2 649	
Przychody finansowe	330	2 059	330	477	Pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych, w tym:
				*(-1 583)	- dodatnie różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

RZiS	za okres 01.01. - 30.06.2020	za okres 01.01. - 30.06.2019	BEZ MSSF 16		KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
			za okres 01.01. - 30.06.2020	za okres 01.01. - 30.06.2019	
Koszty finansowe	11 345	5 164	1 193	2 038	Pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych oraz odsetki, w tym:
			*(-7 175)		- Ujemne różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych
			*(-2 977)	*(-3 126)	- Odsetki wg MSSF 16
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-3 561	-4 212	5 323	-4 210	
Amortyzacja	28 681	26 901	12 253	12 092	Pomniejszona o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania, w tym:
			*(-16 428)	*(-16 106)	- Amortyzacja z tytułu prawa do użytkowania
EBITDA	33 851	25 403	17 618	9 052	

X. SEGMENTY OPERACYJNE

Rozpoznane segmenty operacyjne

Przeważająca działalność grupy koncentruje się na segmencie ochrony zdrowia. W związku z czym sprawozdanie finansowe Grupy wykazuje tylko jeden segment operacyjny – usługi medyczne.

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

Emisja dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

Emisja kapitałowych papierów wartościowych

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2020	31.12.2019
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zmiana stanu kapitału zakładowego

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Kapitał na początek okresu	23 567	23 567
Kapitał na koniec okresu	23 567	23 567

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

XII. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

Nie wystąpiły.

XIII. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI OBJĘTYMI I NIE OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązаныmi za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

PODMIOT POWIĄZANY	SPRZEDAŻ NA RZECZ PODMIOTÓW POWIĄZANYCH		NALEŻNOŚCI OD PODMIOTÓW POWIĄZANYCH			W TYM PRZETERMINOWANE		
	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med. SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o. w likwidacji		19						
Enel Invest Sp. z o.o.	19	17	3	6				
Pro Care Sp. z o.o.	5	5	1	3	1			
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest wspólnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

PODMIOT POWIĄZANY	ZAKUPY OD PODMIOTÓW POWIĄZANYCH		ZOBOWIĄZANIA WOBEC PODMIOTÓW POWIĄZANYCH			W TYM ZALEGŁE, PO UPŁYWIE TERMINU PŁATNOŚCI		
	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019	30.09.220	31.12.2019	30.09.2019
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med. SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o. w likwidacji								
Enel Invest Sp. z o. o.	11 350	11 705	80	248	106			
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest wspólnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

Transakcje pomiędzy podmiotami powiązanymi 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 DNIU

Nie dotyczy.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2020	31.12.2019
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	8 976	8 731
Zobowiązania z tytułu gwarancji ubezpieczeniowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	2 812	2 812
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	1 974	1 700
RAZEM ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	13 763	13 243

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

WYSZCZEGÓLNIENIE	GWARANCJA / PORĘCZENIE DLA	TYTUŁEM	WALUTA	30.09.2020	31.12.2019
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	453	563
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Promenada Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	389	390
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Berea Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	301	291
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Retail Park Targówek Warsaw Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	377	302
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Arkady Wrocławskie SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	331	319
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	GSSM Warsaw Sp z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	511	467
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Project Sp.z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	365	386
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Blue City Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	311	299
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Legia Warszawa S.A.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	258	195
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	67	66
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	362	328
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Centrum Zana Sp. z o.o. Sp.k. WITOSA	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	424	536
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	KNS Krakau NeueStadmitte G.m.b.H.&Co.KG Sp. K.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	350	304
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	MBP I Sp.z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	339	319
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Complex Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	471	430
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	159	145
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	348	305
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	West Gate Investments Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	173	159

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WYSZCZEGÓLNIENIE	GWARANCJA / PORĘCZENIE DLA	TYTUŁEM	WALUTA	30.09.2020	31.12.2019
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Investment SPV Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	218	205
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Alicja Glinka	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	70	67
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	IREEF-Crown Square Warsaw PropCo Sp. z o. o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln		368
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Artemis Acquisition Poland S.a.r.l.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	297	242
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	City Center Mengot Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	391	368
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Galeria Malta Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	171	161
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Norblin BTE Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	649	611
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Buma Inwestor 30 Sp. z o. o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	196	183
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	React-Dagnall Sp. z o.o. Sp.K. - A.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	201	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Spółdzielnia Inwestycji Mieszkaniowych Ursynów	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	405	347
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	East-West Development Office Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	226	213
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Octa Alfa Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	161	161
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Województwo Wielkopolskie	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	1 380	1 380
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Narodowy Bank Polski	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	787	787
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Erkajot Katner, Jaczewski Sp. J.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	645	645
RAZEM				11 789	11 543

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

XVI. INSTRUMENTY FINANSOWE

INSTRUMENTY FINANSOWE	WARTOŚĆ BILANSOWA		WARTOŚĆ GODZIWA	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	50 137	31 814	50 137	31 814
Należności handlowe	18 419	22 074	18 419	22 074
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30 220	8 287	30 220	8 287
Pozostałe aktywa finansowe	1 497	1 453	1 497	1 453
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody	3 033	4 273	3 033	4 273
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	276 204	288 425	276 204	288 425
Kredyty i pożyczki	29 507	39 419	29 507	39 419
Zobowiązania handlowe	31 224	28 381	31 224	28 381
Zobowiązania leasingowe	214 425	219 577	214 425	219 577
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 049	1 049	1 049	1 049
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody				
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				

XVII. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ I JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH WCHODZĄCYCH W JEJ SKŁAD DOKONANE W CIĄGU III KWARTAŁU 2020 R.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiły zmiany w Grupie Enel-Med.

XVIII. JEDNOSTKA INWESTYCYJNA

Nie dotyczy.

XIX. 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.

W okresie objętym raportem Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna konsekwentnie realizowała politykę zrównoważonego rozwoju oraz strategię poprawy marżowości.

W dniu 4 lutego 2020 r. Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. otworzyła 41 placówkę na terenie kraju. W nowo uruchomionym Oddziale w Galerii Malta w Poznaniu do dyspozycji pacjentów przygotowano 8 gabinetów lekarskich, gabinet zabiegowy i punkt pobrań. W placówce pacjenci mogą wykonać badania diagnostyczne - EKG, USG oraz badania okresowe i wstępne z zakresu medycyny pracy. W oddziale Spółka uruchomiła również trzygabinetową klinikę Enel- Med Stomatologia, w której, oprócz stomatologii zachowawczej dla dzieci i dorosłych, dostępna jest także ortodoncja, implantologia, protetyka i chirurgia. Placówka jest trzecim po Kupcu Poznańskim i po Tarnowie Podgórnym oddziałem w Wielkopolsce.

Z początkiem roku Spółka wprowadziła nową ofertę opieki medycznej dla firm z sektora małych i średnich przedsiębiorstw. W ofercie W ujęciu MSSF 16 znajduje się 5 pakietów o różnym zakresie usług. Nowa oferta oraz wdrożony nowy model

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

sprzedaży spotkały się z dużym zainteresowaniem klientów.

Na początku roku Spółka podsumowała wyniki poziomu satysfakcji pacjentów za 2019 r. - wynik wynosił 5,54 w skali 1-6. W okresie objętym raportem Spółka koncentrowała swoje wysiłki na zwiększeniu sprzedaży usług Fee For Service (FFS, czyli płatnych przez pacjentów) z obszaru stomatologii, przychodni, rehabilitacji, diagnostyki oraz szpitala. Analizując poziom przychodu na pacjenta w abonamentach medycznych, jak również koszty wytworzenia usługi medycznej na przestrzeni ostatnich lat, Spółka konsekwentnie realizowała procesy negocjacji stawek abonamentowych celem poprawy marżowości.

Na początku roku Spółka podejmowała działania operacyjne i komunikacyjne w zakresie optymalizacji procesów kontaktu z pacjentem, co zaowocowało wzrostem liczby wizyty umawianych i potwierdzanych w aplikacji w celu zmniejszenia kosztów obsługi poprzez przeniesienie jej na kanały elektroniczne.

Na początku marca 2020 r. w Polsce został ogłoszony stan zagrożenia epidemicznego koronawirusem SARS-CoV-2. W miesiącu marcu Spółka powołała zespół kryzysowy, w którego skład weszli przedstawiciele różnych komórek organizacyjnych Spółki i jej grupy kapitałowej, celem stałego monitorowania sytuacji oraz bieżącego reagowania na wszelkie jej zmiany w celu zminimalizowania negatywnych skutków epidemii, mających wpływ na działalność Spółki i jej grupy kapitałowej. W trosce o zdrowie pacjentów, zgodnie z zaleceniami Głównego Inspektora Sanitarnego (GIS) wydanymi w związku z epidemią koronawirusa, w Spółce zostały wprowadzone specjalne procedury związane z ochroną epidemiologiczną. W celu zapewnienia ciągłości leczenia przy równoczesnym zachowaniu bezpieczeństwa epidemiologicznego lekarze dotychczas przyjmujący w oddziałach enel-med rozpoczęli świadczenie usług w trybie TELEPORADY. Spółka podjęła pilne działania, których celem było umożliwienie korzystania z teleporad wszystkim pacjentom – zarówno abonamentowym, pacjentom Towarzystw ubezpieczeniowych, jak i pacjentom FFS. Oprócz teleporad realizowanych przez lekarzy pracujących w oddziałach, każdego dnia Spółka zwiększała ilość e-wizyt (ekonsultacji w formie czatu, wideo lub telefonicznie), by pacjenci, korzystając z aplikacji enel-med lub systemu online, mogli, np. poprzez wideorozmowę, skonsultować swój stan zdrowia lub uzyskać poradę psychologiczną w tym trudnym okresie. Wytyczne GIS, zgodnie z którymi należało minimalizować liczbę osób przebywających w placówkach medycznych, czasowo wstrzymywały część świadczeń z obszaru przychodni, stomatologii, rehabilitacji, szpitala, diagnostyki, co bezpośrednio przyczyniło się do spadku planowanych przychodów w tych obszarach.

W maju 2020 r. w związku z sukcesywnym odmrażaniem gospodarki oraz wdrożeniem przez spółkę procedur epidemiologicznych gwarantujących bezpieczeństwo pacjentów i personelu Spółka rozpoczęła proces powrotu do świadczenia większości usług realizowanych w oddziałach z zakresu konsultacji, badań, szczepień, stomatologii, rehabilitacji, medycyny pracy, medycyny sportowej i medycyny estetycznej. W maju Spółka uruchomiła również nową usługę - testy na obecność przeciwciał koronawirusa SARS-CoV-2. Poszerzenie oferty bardzo dobrze wpisało się w aktualne potrzeby rynku. Wraz z powrotem do świadczenia szerokiego zakresu usług w placówkach zaobserwowaliśmy zmianę w zachowaniach pacjentów. Mając wybór, czy skorzystać z wizyty w oddziale, czy z e-wizyty, ok. 30 % pacjentów korzysta z usług on-line. W okresie epidemii wielu pacjentów skorzystało z tej formy świadczenia usługi po raz pierwszy, doceniając możliwość uzyskania e-diagnozy, e-recepty czy e-zwolnienia. Przy założeniu zagwarantowania lekarzom dostępu do historii leczenia pacjenta, nie każdy kontakt z lekarzem musi odbywać się w oddziale. W segmencie FFS po miesiącach lock down, widzimy dynamiczny wzrost przychodów i sukcesywny powrót do wartości sprzed epidemii. Niewątpliwie fakt, że Spółka pozyskuje ponad 70 % wpływów z abonamentów medycznych, uodporniła ją na wahania popytowe w porównaniu do innych firm z branży medycznej lub z innych branż. W pierwszych dwóch miesiącach 2020 r. poziom sprzedaży przekroczył plany budżetowe, szczególnie w obszarze FFS odnotowaliśmy bardzo wysoką dynamikę wzrostu przychodów. Następnie nastąpił lock down, a po nim dynamiczny wzrost sprzedaży, który nie pozwolił jednak w całości odrobić istotnego zmniejszenia przychodów w tym okresie. Spadek po pierwszych III kwartałach 2020 r. w stosunku do pierwszych III kwartałów 2019 r. wyniósł 3,3 %.

Dostosowując wydatki do zmiany przychodów, podejmując działania optymalizujące koszty operacyjne funkcjonowania placówek, Spółka wstrzymała czasowo zakup nowych środków trwałych oraz wstrzymała lub przesunęła w czasie inwestycje i remonty placówek. W związku z ograniczeniem wydatków Spółki spadek przychodów nie przełożył się na pogorszenie wyniku finansowego Spółki. W ujęciu MSSF 16 nadal duży wpływ na wynik Spółki i jej Grupy Kapitałowej miał wzrost kursu EUR, jaki wystąpił pod koniec marca 2020 r. Zmiana kursu spowodowała konieczność naliczenia ujemnych różnic kursowych od zobowiązań długoterminowych wynikających z zawartych przez Spółkę umów najmu powierzchni pod placówki medyczne. Wynikiem tego był duży wzrost kosztów finansowych co pogorszyło wynik o ponad 9,4 mln zł. Warto podkreślić, że są to niezrealizowane różnice kursowe dotyczące przyszłych okresów. Zmienność kursów EUR nie wpływa na bieżące koszty działalności Spółki w takim zakresie, jak prezentowane jest to w wynikach zgodnie z MSSF 16, powoduje natomiast

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

dużą zmienność wyników poszczególnych okresów. W związku z tym, w celach analizy wyniku operacyjnego powinno się korzystać z prezentacji danych w ramach sprawozdania w ujęciu „bez wpływu MSSF 16”, zaprezentowanych w punkcie 2.13. Dane te powinny również być brane pod uwagę, przy porównaniu wyników z poprzednich okresów przed wprowadzeniem w Spółce standardu MSSF 16, w celu uniknięcia błędnej interpretacji wyników Spółki. Spółka konsekwentnie realizowała strategię poprawy marżowości, co przełożyło się na poprawę wyniku finansowego za pierwsze III kwartały 2020 r. w stosunku do pierwszych III kwartałów roku 2019 r.

XXI. 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 Spółek Grupy mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe. Zdaniem Zarządu jednostki dominującej na dzień 30 września 2020 roku utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

XXII. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W kolejnych miesiącach trwania epidemii po okresie bilansowym Spółka podejmowała dalsze działania optymalizujące koszty operacyjne funkcjonowania placówek. Ograniczyła zakup nowych środków trwałych oraz przesunęła w czasie inwestycje i remonty placówek.

W związku z ograniczeniem wydatków Spółki oraz brakiem istotnych problemów z windykacją należności, w okresie objętym raportem, jak i na dzień publikacji raportu nie wystąpiły istotne zatory płatnicze.

Spółka w sposób ciągły analizuje aktualną sytuację epidemiologiczną i wytyczne Ministerstwa Zdrowia, realizując i aktualizując plan działania na okres jesienno- zimowy, w którym epidemia COVID-19 nałożyła się na okres infekcyjny. Spółka stale dostosowuje działania do wytycznych GIS i jest gotowa na świadczenie usług w trybie ciągłym. Zapewnienie stałego dostępu do leczenia oraz regularnych badań profilaktycznych jest kluczowe. Zaniechania w powyższych aspektach mogą okazać się groźniejsze dla zdrowia niż COVID-19, dlatego pacjentom infekcyjnym jako pierwszy kontakt z lekarzem proponowana jest Teleporada oraz e-wizyty, a w uzasadnionych przypadkach - wizyta w placówce.

Minimalizując ilość osób z infekcjami przebywających w naszych oddziałach, stosując wypracowane zasady obsługi pacjentów w okresie epidemii, jesteśmy gotowi na świadczenie usług z zakresu konsultacji, diagnostyki, wykonywania niezbędnych zabiegów dla wszystkich pacjentów potrzebujących opieki medycznej. W związku z bardzo poważną sytuacją epidemiczną – istotnym wzrostem zachorowań po okresie objętym raportem, w październiku i listopadzie 2020 r., oraz coraz większą liczbą pacjentów enel-med kierowanych na diagnostykę koronawirusa SARS-CoV-2, chcąc zapewnić pełną ścieżkę opieki, w dniu 9 listopada 2020 r. Spółka uruchomiła pierwszy punkt do pobrań w kierunku koronawirusa SARS-CoV-2 - enel-med Drive Thru - usytuowany na parkingu centrum handlowego Homepark Targówek w Warszawie.

W okresie objętym raportem pomimo trwającej epidemii Spółka konsekwentnie realizuje politykę zrównoważonego rozwoju, poszukując lokalizacji pod przyszłe inwestycje. W dniu 09.11.2020 r. pomiędzy Spółką a Polcom Investment XVIII sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zawarty został list intencyjny, na podstawie którego Strony rozpoczęły negocjacje w przedmiocie zawarcia umowy najmu lokalu zlokalizowanego w budynku Forest przy ul. Burakowskiej 14, 02-305 Warszawa na potrzeby Oddziału ENEL-MED.

Warszawa, 26.11.2020 r.

2.1. Wykaz najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki i jej Grupy Kapitałowej w okresie od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 30 września 2020 r.

MARZEC 2020

Informacja o wpływie rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność Spółki

W związku z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 Zarząd Spółki przeprowadził ocenę możliwego wpływu rozprzestrzeniania się epidemii na działalność i wyniki finansowe Spółki w 2020 roku. Szczegółowe informacje na temat wpływu rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2 zawarte zostały w pkt. 2.2 oraz 2.12.

MAJ 2020

Zawarcie umowy znaczącej

W dniu 19 maja 2020 r. pomiędzy Spółką jako zleceniodawcą oraz Diagnostyka spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie jako zleceniobiorcą została zawarta umowa stałej współpracy dotycząca wykonywania świadczeń zdrowotnych w zakresie diagnostyki laboratoryjnej.

Umowa została zawarta na czas określony od dnia 19 maja 2020 r. do dnia 18 maja 2023 r., tj. na 3 lata, przy czym jeżeli żadna ze Stron niełoży na co najmniej 3 miesiące przed upływem powyższego okresu oświadczenia o braku woli kontynuacji umowy, umowa zostanie przedłużona na dotychczasowych warunkach na okres dalszych 3 lat. Zgodnie z postanowieniami umowy po tym okresie (po upływie 6 lat) przekształca się ona w umowę na czas nieokreślony. Z tytułu wykonanych przez zleceniobiorcę usług Spółka będzie zobowiązana do dokonywania zapłaty wynagrodzenia w oparciu o cennik badań laboratoryjnych. Ostateczna wartość umowy uzależniona będzie od liczby badań laboratoryjnych zleconych w oparciu o umowę i została oszacowana na około 29.889.478,00 zł netto w okresie 3 lat.

Wypowiedzenie umowy znaczącej

Zarząd Spółki w dniu 19 maja 2020 r. podjął decyzję o wypowiedzeniu umowy z dnia 30 czerwca 2016 r. zawartej pomiędzy Spółką jako zleceniodawcą oraz ALAB Laboratoria spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jako zleceniobiorcą (dalej: Umowa) z zachowaniem 3-miesięcznego okresu wypowiedzenia. O zawarciu Umowy Zarząd Spółki informował raportem bieżącym nr 16/2016, natomiast o zawarciu aneksu zmieniającego Umowę – raportem bieżącym nr 24/2018. Dnia 19 maja 2020 r. Zarząd Spółki złożył ALAB Laboratoria spółce z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie oświadczenie o wypowiedzeniu Umowy w wyżej wskazanym trybie, a więc umowa uległa rozwiązaniu z końcem dnia 19 sierpnia 2020 r.

CZERWIEC 2020

Zawarcie aneksu do umowy o linię wielocelową dla klienta korporacyjnego Credit Agricole Bank Polska S.A. .

W dniu 4 czerwca 2020 r. pomiędzy Spółką jako kredytobiorcą a Credit Agricole Bank Polska Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie (dalej: Bank) jako kredytodawcą został zawarty aneks do umowy o linię wielocelową dla klienta korporacyjnego z dnia 10 czerwca 2013 r., na podstawie którego Strony postanowiły określić okres dostępności kredytu do dnia 25 czerwca 2021 r. i termin ostatecznej daty spłaty kredytu na dzień 25 czerwca 2021 r., a także określić okres dostępności gwarancji bankowych do dnia 25 czerwca 2021 r. i maksymalny termin ważności gwarancji bankowych na dzień 25 czerwca 2022 r. Ponadto na mocy tego aneksu postanowiono, że zabezpieczeniem kredytu będzie oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 k.p.c. co do zobowiązań do kwoty 6.000.000,00 zł uprawniające Bank do wystąpienia do sądu o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 25 czerwca 2025 r., które zastąpi dotychczas złożone oświadczenie.

Pomiędzy Spółką jako kredytobiorcą a Bankiem zawarte są następujące umowy kredytowe:

1) umowa o linię wielocelową dla klienta korporacyjnego z dnia 10 czerwca 2013 r. (szczegóły dotyczące umowy zawarte są w raporcie bieżącym nr 18/2018; zmiany wprowadzone aneksem z dnia 10 czerwca 2019 r. opisane są

w raporcie bieżącym nr 6/2019, zaś zmiany wprowadzone aneksem z dnia 4 czerwca 2020 r. opisane są powyżej). Według stanu na dzień 3 czerwca 2020 r. saldo zobowiązań Spółki (kredyt w rachunku bieżącym) z tytułu tej umowy wynosiło 4.965.961,72 zł.

- 2) umowa kredytu inwestycyjnego z dnia 15 czerwca 2016 r. (szczegóły dotyczące umowy zawarte są w raporcie bieżącym nr 18/2018). Według stanu na dzień 3 czerwca 2020 r. saldo zobowiązań Spółki z tytułu tej umowy wynosiło 90.056,87 zł.
- 3) umowa kredytu inwestycyjnego z dnia 6 lipca 2018 r. (szczegóły dotyczące umowy zawarte są w raporcie bieżącym nr 18/2018). Według stanu na dzień 3 czerwca 2020 r. saldo zobowiązań Spółki z tytułu tej umowy wynosiło 4.166.663,00 zł.
- 4) umowa kredytu inwestycyjnego z dnia 10 czerwca 2019 r. (szczegóły dotyczące umowy opisane są w raporcie bieżącym nr 6/2019). Według stanu na dzień 3 czerwca 2020 r. saldo zobowiązań Spółki z tytułu tej umowy wynosiło 3.867.750,60 zł. Postanowienia umów kredytowych nie odbiegają od warunków rynkowych.

Uchwała Zarządu w sprawie określenia szczegółowych parametrów proponowanego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki

Zarząd Spółki podjął w dniu 4 czerwca 2020 r. uchwałę w sprawie określenia szczegółowych parametrów proponowanego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Zgodnie z tą uchwałą Zarząd Spółki postanowił zaproponować w porządku obrad najbliższego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki punkt przewidujący podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie niższą niż 1,00 zł i nie wyższą niż 6.000.000,00 zł, to jest do kwoty nie niższej niż 23.566.901,00 zł i nie wyższej niż 29.566.900,00 zł. Zgodnie z tą propozycją podwyższenie kapitału zakładowego miało zostać dokonane w drodze emisji nie mniej niż 1 i nie więcej niż 6.000.000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej po 1,00 zł każda akcja. Zarząd postanowił zaproponować, aby emisja akcji serii E nastąpiła w drodze subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 k.s.h. przeprowadzonej w drodze oferty publicznej zwolnionej z obowiązku opublikowania prospektu w rozumieniu właściwych przepisów prawa bądź innego dokumentu informacyjnego albo ofertowego na potrzeby takiej oferty. W opinii Zarządu podwyższenie kapitału zakładowego powinno zostać przeprowadzone z pozbawieniem – w interesie Spółki – dotychczasowych akcjonariuszy prawa pierwszeństwa objęcia akcji nowej emisji serii E w stosunku do liczby posiadanych akcji (pozbawienie prawa poboru). Zarząd postanowił także zaproponować, aby cena emisyjna akcji serii E została określona przez Zarząd Spółki. W dniu 7 lipca 2020 r. Walne Zgromadzenie postanowiło odstąpić od rozpatrzenia punktu porządku obrad obejmującego sprawę podjęcia uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze oferty publicznej nowej emisji akcji serii E, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru, ubiegania się o dopuszczenie akcji serii E do obrotu na rynku regulowanym i ich dematerializacji oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki.

Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. na dzień 7 lipca 2020 roku

Zarząd Spółki, działając na podstawie art. 399 § 1 oraz art. 402(1) § 1 i 2 k.s.h., zwołał w dniu 9 czerwca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na dzień 7 lipca 2020 r.

Informacja o wprowadzeniu zmian do porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. zwołanego na dzień 7 lipca 2020 roku wraz z projektami uchwał

Zarząd Spółki w dniu 18 czerwca 2020 r. poinformował o wprowadzeniu zmian do porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki zwołanego na dzień 7 lipca 2020 roku. Zmiany zostały dokonane na wniosek akcjonariusza reprezentującego co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego, tj. Otwartego Funduszu Emerytalnego PZU „Złota Jesień”. Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień” złożył wniosek o wprowadzenie do porządku obrad następujących spraw: - podjęcie uchwały w sprawie ustalenia liczebności Rady Nadzorczej Spółki, - podjęcie uchwały w sprawie wyboru członka Rady Nadzorczej Spółki.

2.2. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

W okresie objętym raportem Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna konsekwentnie realizowała politykę zrównoważonego rozwoju oraz strategię poprawy marżowości.

W dniu 4 lutego 2020 r. Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. otworzyła 41 placówkę na terenie kraju. W nowo uruchomionym Oddziale w Galerii Malta w Poznaniu do dyspozycji pacjentów przygotowano 8 gabinetów lekarskich, gabinet zabiegowy i punkt pobrań. W placówce pacjenci mogą wykonać badania diagnostyczne - EKG, USG oraz badania okresowe i wstępne z zakresu medycyny pracy. W oddziale Spółka uruchomiła również trzygabinetową klinikę Enel-Med Stomatologia, w której, oprócz stomatologii zachowawczej dla dzieci i dorosłych, dostępna jest także ortodoncja, implantologia, protetyka i chirurgia. Placówka jest trzecim po Kupcu Poznańskim i po Tarnowie Podgórnym oddziałem w Wielkopolsce.

Z początkiem roku Spółka wprowadziła nową ofertę opieki medycznej dla firm z sektora małych i średnich przedsiębiorstw. W ofercie W ujęciu MSSF 16 znajduje się 5 pakietów o różnym zakresie usług. Nowa oferta oraz wdrożony nowy model sprzedaży spotkały się z dużym zainteresowaniem klientów.

Na początku roku Spółka podsumowała wyniki poziomu satysfakcji pacjentów za 2019 r. - wynik wynosił 5,54 w skali 1-6. W okresie objętym raportem Spółka koncentrowała swoje wysiłki na zwiększeniu sprzedaży usług Fee For Service (FFS, czyli płatnych przez pacjentów) z obszaru stomatologii, przychodni, rehabilitacji, diagnostyki oraz szpitala. Analizując poziom przychodu na pacjenta w abonamentach medycznych, jak również koszty wytworzenia usługi medycznej na przestrzeni ostatnich lat, Spółka konsekwentnie realizowała procesy negocjacji stawek abonamentowych celem poprawy marżowości.

Na początku roku Spółka podejmowała działania operacyjne i komunikacyjne w zakresie optymalizacji procesów kontaktu z pacjentem, co zaowocowało wzrostem liczby wizyty umawianych i potwierdzanych w aplikacji w celu zmniejszenia kosztów obsługi poprzez przeniesienie jej na kanały elektroniczne.

Na początku marca 2020 r. w Polsce został ogłoszony stan zagrożenia epidemicznego koronawirusem SARS-CoV-2. W miesiącu marcu Spółka powołała zespół kryzysowy, w którego skład weszli przedstawiciele różnych komórek organizacyjnych Spółki i jej grupy kapitałowej, celem stałego monitorowania sytuacji oraz bieżącego reagowania na wszelkie jej zmiany w celu zminimalizowania negatywnych skutków epidemii, mających wpływ na działalność Spółki i jej grupy kapitałowej. W trosce o zdrowie pacjentów, zgodnie z zaleceniami Głównego Inspektora Sanitarnego (GIS) wydanymi w związku z epidemią koronawirusa, w Spółce zostały wprowadzone specjalne procedury związane z ochroną epidemiologiczną. W celu zapewnienia ciągłości leczenia przy równoczesnym zachowaniu bezpieczeństwa epidemiologicznego lekarze dotychczas przyjmujący w oddziałach enel-med rozpoczęli świadczenie usług w trybie TELEPORADY. Spółka podjęła pilne działania, których celem było umożliwienie korzystania z teleporad wszystkim pacjentom – zarówno abonamentowym, pacjentom Towarzystw ubezpieczeniowych, jak i pacjentom FFS. Oprócz teleporad realizowanych przez lekarzy pracujących w oddziałach, każdego dnia Spółka zwiększała ilość e-wizyt (ekonsultacji w formie czatu, wideo lub telefonicznie), by pacjenci, korzystając z aplikacji enel-med lub systemu online, mogli, np. poprzez wideorozmowę, skonsultować swój stan zdrowia lub uzyskać poradę psychologiczną w tym trudnym okresie. Wytyczne GIS, zgodnie z którymi należało minimalizować liczbę osób przebywających w placówkach medycznych, czasowo wstrzymywały część świadczeń z obszaru przychodni, stomatologii, rehabilitacji, szpitala, diagnostyki, co bezpośrednio przyczyniło się do spadku planowanych przychodów w tych obszarach.

W maju 2020 r. w związku z sukcesywnym odmrażaniem gospodarki oraz wdrożeniem przez spółkę procedur epidemiologicznych gwarantujących bezpieczeństwo pacjentów i personelu Spółka rozpoczęła proces powrotu do świadczenia większości usług realizowanych w oddziałach z zakresu konsultacji, badań, szczepień, stomatologii, rehabilitacji, medycyny pracy, medycyny sportowej i medycyny estetycznej. W maju Spółka uruchomiła również nową usługę - testy na obecność przeciwciał koronawirusa SARS-CoV-2. Poszerzenie oferty bardzo dobrze wpisało się w aktualne potrzeby rynku. Wraz z powrotem do świadczenia szerokiego zakresu usług w placówkach zaobserwowaliśmy zmianę w zachowaniach pacjentów. Mając wybór, czy skorzystać z wizyty w oddziale, czy z e-wizyty, ok. 30 % pacjentów korzysta z usług on-line. W okresie epidemii wielu pacjentów skorzystało z tej formy świadczenia usługi po raz pierwszy, doceniając

możliwość uzyskania e-diagnozy, e-recepty czy e-zwolnienia. Przy założeniu zagwarantowania lekarzom dostępu do historii leczenia pacjenta, nie każdy kontakt z lekarzem musi odbywać się w oddziale. W segmencie FFS po miesiącach lock down, widzimy dynamiczny wzrost przychodów i sukcesywny powrót do wartości sprzed epidemii. Niewątpliwie fakt, że Spółka pozyskuje ponad 70 % wpływów z abonamentów medycznych, uodpornił ją na wahania popytowe w porównaniu do innych firm z branży medycznej lub z innych branż. W pierwszych dwóch miesiącach 2020 r. poziom sprzedaży przekroczył plany budżetowe, szczególnie w obszarze FFS odnotowaliśmy bardzo wysoką dynamikę wzrostu przychodów. Następnie nastąpił lock down, a po nim dynamiczny wzrost sprzedaży, który nie pozwolił jednak w całości odrobić istotnego zmniejszenia przychodów w tym okresie. Spadek po pierwszych III kwartałach 2020 r. w stosunku do pierwszych III kwartałów 2019 r. wyniósł 3,3 %.

Dostosowując wydatki do zmiany przychodów, podejmując działania optymalizujące koszty operacyjne funkcjonowania placówek, Spółka wstrzymała czasowo zakup nowych środków trwałych oraz wstrzymała lub przesunęła w czasie inwestycje i remonty placówek. W związku z ograniczeniem wydatków Spółki spadek przychodów nie przełożył się na pogorszenie wyniku finansowego Spółki. W ujęciu MSSF 16 nadal duży wpływ na wynik Spółki i jej grupy kapitałowej miał wzrost kursu EUR, jaki wystąpił pod koniec marca 2020 r. Zmiana kursu spowodowała konieczność naliczenia ujemnych różnic kursowych od zobowiązań długoterminowych wynikających z zawartych przez Spółkę umów najmu powierzchni pod placówki medyczne. Wynikiem tego był duży wzrost kosztów finansowych co pogorszyło wynik o ponad 9,4 mln zł. Warto podkreślić, że są to niezrealizowane różnice kursowe dotyczące przyszłych okresów. Zmienność kursów EUR nie wpływa na bieżące koszty działalności Spółki w takim zakresie, jak prezentowane jest to w wynikach zgodnie z MSSF 16, powoduje natomiast dużą zmienność wyników poszczególnych okresów. W związku z tym, w celach analizy wyniku operacyjnego powinno się korzystać z prezentacji danych w ramach sprawozdania w ujęciu „bez wpływu MSSF 16”, zaprezentowanych w punkcie 2.13. Dane te powinny również być brane pod uwagę, przy porównaniu wyników z poprzednich okresów przed wprowadzeniem w Spółce standardu MSSF 16, w celu uniknięcia błędnej interpretacji wyników Spółki. Spółka konsekwentnie realizowała strategię poprawy marżowości, co przełożyło się na poprawę wyniku finansowego za pierwsze III kwartały 2020 r. w stosunku do pierwszych III kwartałów roku 2019 r.

2.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień 30 września 2020 r. Grupa Kapitałowa ENEL-MED składała się z:

- 1) jednostki dominującej Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. (dalej również jako „Spółka”), w imieniu której działa Zarząd w osobach Jacek Jakub Rozwadowski jako Prezes Zarządu, Bartosz Adam Rozwadowski jako Członek Zarządu oraz Piotr Artur Janaszek-Seydlitz jako Członek Zarządu;
- 2) PRO CARE sp. z o.o., w imieniu której działa Zarząd w osobach: Adam Stanisław Rozwadowski jako Prezes Zarządu, Jacek Jakub Rozwadowski jako Wiceprezes Zarządu;
- 3) ENEL INVEST sp. z o.o., w imieniu której działa Zarząd w osobach: Adam Stanisław Rozwadowski jako Prezes Zarządu, Jacek Jakub Rozwadowski jako Wiceprezes Zarządu oraz Bartosz Adam Rozwadowski jako Członek Zarządu.

Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej ENEL-MED w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r.

NAZWA SPÓŁKI	ZAKRES DZIAŁALNOŚCI	UDZIAŁ PROCENTOWY SPÓŁKI (BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO) W TYM PODMIOCIE		
		WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 R.	WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2020 R.	WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019 R.
Centrum Medyczne ENEL-MED S.A.	Ochrona zdrowia	n/d	n/d	n/d
PRO CARE sp. z o.o.	Ochrona zdrowia	98%	98%	98%
ENEL INVEST sp. z o.o.	Inwestycje na nieruchomościach związanych z ochroną zdrowia	100%	100%	100%

2.4. Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r. nie było żadnych zmian organizacji Grupy Kapitałowej.

Na dzień 30 września 2020 r. Spółka konsoliduje metodą pełną spółki ENEL INVEST sp. z o.o. oraz PRO CARE sp. z o.o., zaś metodą praw własności spółkę Metson sp. z o.o. (jednostka stowarzyszona).

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

Grupa Kapitałowa ENEL-MED nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2020 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

Na dzień 30 września 2020 roku kapitał zakładowy Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. wynosił 23.566.900,00 zł i dzielił się na 23.566.900 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu stan ten nie uległ zmianie.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki Akcjonariat Spółki na dzień 30 września 2020 roku prezentował się następująco:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% KAPITAŁU	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW
Adam Stanisław Rozwadowski*	6.674.100	28,3	6.674.100	28,3
Anna Maria Rozwadowska*	6.674.145	28,3	6.674.145	28,3
Generali Otwarty Fundusz Emerytalny**	3.600.000	15,3	3.600.000	15,3
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień”**	2.057.735	8,7	2.057.735	8,7
Jacek Jakub Rozwadowski*	1.013.510	4,3	1.013.510	4,3
Bartosz Adam Rozwadowski*	972.650	4,1	972.650	4,1
Pozostali akcjonariusze	2.574.760	10,9	2.574.760	10,9

* 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 15.334.405 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.334.405 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 7 lipca 2020 r..

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu Spółki w okresie od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia przekazania niniejszego raportu zmianie uległ stan posiadania akcji Spółki przez Adama Stanisława Rozwadowskiego, który na dzień 1 stycznia 2020 r. posiadał 6.674.000 akcji (stanowiących ok. 28,3% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 28,3% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy), a na dzień przekazania niniejszego raportu posiada 6.674.100 akcji (stanowiących ok. 28,3% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 28,3% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy), przez Annę Marię Rozwadowską, która na dzień 1 stycznia 2020 r. posiadała 6.673.950 akcji (stanowiących ok. 28,3% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 28,3% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy), a na dzień przekazania niniejszego raportu posiada 6.674.145 akcji (stanowiących ok. 28,3% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 28,3% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy) oraz przez Jacka Jakuba Rozwadowskiego, który na dzień 1 stycznia 2020 r. posiadał 1.013.052 akcji (stanowiących ok. 4,3% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 4,3% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy), a na dzień przekazania niniejszego raportu posiada 1.013.510 akcji (stanowiących ok. 4,3% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 4,3% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy). Na skutek tych zmian w okresie od 1 stycznia 2020 r. do dnia przekazania niniejszego raportu łączna liczba akcji posiadanych łącznie przez Adama Stanisława Rozwadowskiego, Annę Marię Rozwadowską, Jacka Jakuba Rozwadowskiego oraz Bartosza Adama Rozwadowskiego także się zwiększyła – na dzień 1 stycznia 2020 r. liczba ta wynosiła 15.333.652 (stanowiących ok. 65% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 65% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy), a na dzień przekazania niniejszego raportu wynosi 15.334.405 akcji (stanowiących ok. 65% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 65% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy). W dniu 14 stycznia 2020 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie sporządzone na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Zawiadomienie zostało przekazane przez Generali Powszechnie Towarzystwo Emerytalne Spółkę Akcyjną zarządzającą Generali Otwarty Fundusz Emerytalny. Z przekazanego zawiadomienia wynikało, że Generali Otwarty Fundusz Emerytalny zwiększył liczbę posiadanych akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Według informacji wskazanej w zawiadomieniu Fundusz ten po zmianie posiadał 3.552.842 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 15,08% akcji Spółki i głosów na WZA Spółki (z zawiadomienia wynikało, że przed zmianą Fundusz posiadał 3 337 627 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 14,16% akcji i głosów). Ponadto w drugim kwartale 2020 roku Spółka otrzymała z Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. listę akcjonariuszy zgłoszonych na Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 7 lipca 2020 r., z której wynika, że Generali Otwarty Fundusz Emerytalny zwiększył liczbę posiadanych akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Według informacji wskazanej w liście akcjonariuszy zgłoszonych na Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 7 lipca 2020 r. Fundusz ten posiada 3.600.000 akcji i głosów na WZA, co stanowi 15,28% akcji Spółki i głosów na WZA Spółki. Z otrzymanej przez Spółkę z Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. listy akcjonariuszy zgłoszonych na Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 7 lipca 2020 r. wynika także, że Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień” zmniejszył liczbę posiadanych akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Według informacji wskazanej w liście akcjonariuszy zgłoszonych na Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 7 lipca 2020 r. Fundusz ten posiada 2.057.735 akcji i głosów na WZA, co stanowi 8,73% akcji Spółki i głosów na WZA Spółki (poprzednio Fundusz posiadał 2.096.000 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 8,89% akcji i głosów).

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r. Spółka nie posiadała akcji własnych.

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
Anna Maria Rozwadowska*	6.674.145	28,3	6.674.145	28,3
Jacek Jakub Rozwadowski*	1.013.510	4,3	1.013.510	4,3
Bartosz Adam Rozwadowski*	972.650	4,1	972.650	4,1

* 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 15.334.405 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.334.405 głosów na WZA (ok. 65% głosów).

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu Spółki w okresie od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia przekazania niniejszego raportu zmianie uległ stan posiadania akcji Spółki przez Adama Stanisława Rozwadowskiego, Annę Marię Rozwadowską oraz Jacka Jakuba Rozwadowskiego (zmiany te zostały szczegółowo opisane w punkcie 2.6.). Na ich skutek w okresie od 1 stycznia 2020 r. do dnia przekazania niniejszego raportu łączna liczba akcji posiadanych przez Adama Stanisława Rozwadowskiego, Annę Marię Rozwadowską, Jacka Jakuba Rozwadowskiego oraz Bartosza Adama Rozwadowskiego się zwiększyła – na dzień 1 stycznia 2020 r. liczba ta wynosiła 15.333.652 (stanowiących ok. 65% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 65% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy), a na dzień przekazania niniejszego raportu wynosi 15.334.405 akcji (stanowiących ok. 65% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 65% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy).

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę na dzień przekazania niniejszego raportu nie posiadają akcji ani udziałów w podmiotach powiązanych ze Spółką.

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 Centrum Medyczne ENEL-MED S.A., na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego ani wobec Spółki, ani wobec innych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej ENEL-MED nie toczą się istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

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 ani Grupy Kapitałowej.

POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

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 istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca

Spółka, ani jednostki od niej zależne nie udzielały istotnych poręczeń kredytu lub pożyczki zaciągniętych przez podmioty spoza Grupy Kapitałowej ENEL-MED. Poręczenia zobowiązań z tytułu kredytu były natomiast udzielane pomiędzy podmiotami w ramach Grupy Kapitałowej ENEL-MED (poręczenia udzielane przez Enel Invest sp. z o.o. za zobowiązania Centrum Medycznego ENEL-MED S.A. wynikające z kredytu). Zgodnie z obowiązującą w Grupie Kapitałowej ENEL-MED polityką w zakresie udzielania zabezpieczeń majątkowych w postaci poręczeń, świadczenia tego typu pomiędzy podmiotami z Grupy są dokonywane nieodpłatnie, z uwzględnieniem zasady wzajemności i ekwiwalentności świadczeń.

WYKAZ PORĘCZEŃ UDZIELONYCH PRZEZ ENEL INVEST SP. Z O.O. ZA ZOBOWIĄZANIA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. Z UMÓW KREDYTU WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 R.

PORĘCZYCIEL	DŁUŻNIK	UPRAWNIONY	DATA UDZIELENIA PORĘCZENIA	ZABEZPIECZANE ZOBOWIĄZANIE	KWOTA WIERZYTELNOŚCI ZABEZPIECZONEJ (W TYS. ZŁ)	KWOTA PORĘCZENIA (W TYS. ZŁ)
ENEL INVEST sp. z o.o.	Centrum Medyczne ENEL MED S.A.	Bank Millennium S.A.	18.11.2016*	zobowiązania wynikające z umowy o linię wieloproduktową z dnia 25.03.2013 r. z późniejszymi zmianami oraz z tytułu zawieranych w ramach tej umowy umów	27.000	43.200
ENEL INVEST sp. z o.o.	Centrum Medyczne ENEL MED S.A.	Bank Millennium S.A.	27.07.2017	zobowiązania wynikające z umowy o kredyt obrotowy z dnia 27.07.2017 r. z późniejszymi zmianami	13.000	20.800
ENEL INVEST sp. z o.o.	Centrum Medyczne ENEL MED S.A.	Bank Millennium S.A.	09.08.2018	zobowiązania wynikające z umowy o kredyt pod hipotekę dla firm z dnia 25.03.2013 r. z późniejszymi zmianami	10.000	16.000
ŁĄCZNIE					50.000	80.000

Spółka, ani jednostki od niej zależne nie udzielały istotnych gwarancji.

* W dniu 17.12.2019 r. ENEL INVEST sp. z o.o. udzieliła dodatkowego solidarnego poręczenia za spłatę zobowiązań Spółki do kwoty 3.200.00,00 zł.

POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

2.11. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

W okresie objętym raportem nie wystąpiły żadne inne – poza tymi wskazanymi w punkcie 2.2 powyżej – istotne wydarzenia, mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian ani takie, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.

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

W kolejnych miesiącach trwania epidemii po okresie bilansowym Spółka podejmowała dalsze działania optymalizujące koszty operacyjne funkcjonowania placówek. Ograniczała zakup nowych środków trwałych oraz przesunęła w czasie inwestycje i remonty placówek.

W związku z ograniczeniem wydatków Spółki oraz brakiem istotnych problemów z windykacją należności, w okresie objętym raportem, jak i na dzień publikacji raportu nie wystąpiły istotne zatory płatnicze.

Spółka w sposób ciągły analizuje aktualną sytuację epidemiologiczną i wytyczne Ministerstwa Zdrowia, realizując i aktualizując plan działania na okres jesienno- zimowy, w którym epidemia COVID-19 nałożyła się na okres infekcyjny. Spółka stale dostosowuje działania do wytycznych GIS i jest gotowa na świadczenie usług w trybie ciągłym. Zapewnienie stałego dostępu do leczenia oraz regularnych badań profilaktycznych jest kluczowe. Zaniechania w powyższych aspektach mogą okazać się groźniejsze dla zdrowia niż COVID-19, dlatego pacjentom infekcyjnym jako pierwszy kontakt z lekarzem proponowana jest Teleporada oraz e-wizyty, a w uzasadnionych przypadkach - wizyta w placówce.

Minimalizując ilość osób z infekcjami przebywających w naszych oddziałach, stosując wypracowane zasady obsługi pacjentów w okresie epidemii, jesteśmy gotowi na świadczenie usług z zakresu konsultacji, diagnostyki, wykonywania niezbędnych zabiegów dla wszystkich pacjentów potrzebujących opieki medycznej. W związku z bardzo poważną sytuacją epidemiczną – istotnym wzrostem zachorowań po okresie objętym raportem, w październiku, listopadzie 2020 r., oraz coraz większą liczbą pacjentów enel-med kierowanych na diagnostykę koronawirusa SARS-CoV-2, chcąc zapewnić pełną ścieżkę opieki, w dniu 9 listopada 2020 r. Spółka uruchomiła pierwszy punkt do pobrań w kierunku diagnostyki koronawirusa SARS-CoV-2 - enel-med Drive Thru - usytuowany na parkingu centrum handlowego Homepark Targówek w Warszawie.

W okresie objętym raportem pomimo trwającej epidemii Spółka konsekwentnie realizuje politykę zrównoważonego rozwoju, poszukując lokalizacji pod przyszłe inwestycje.

W dniu 09.11.2020 r. pomiędzy Spółką a Polcom Investment XVIII sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zawarty został list intencyjny, na podstawie którego Strony rozpoczęły negocjacje w przedmiocie zawarcia umowy najmu lokalu zlokalizowanego w budynku Forest przy ul. Burakowskiej 14, 02-305 Warszawa na potrzeby Oddziału ENEL-MED.

2.13. Analiza wpływu MSSF 16 Leasing na wynik finansowy Spółki i Grupy

Wprowadzenie standardu rachunkowości MSSF 16 leasing spowodowało bardzo duże zmiany w sposobie prezentacji danych zarówno w rachunku zysku i strat, jak i bilansu Spółki i Grupy. Analiza danych finansowych bez wpływu MSSF 16 pozwala na porównanie bieżących wyników Spółki i Grupy z wynikami historycznymi, jak i lepiej odzwierciedla bieżącą sytuację operacyjną Spółki i Grupy. W celach ułatwienia analizy wyniku operacyjnego Zarząd Spółki wprowadził alternatywne wskaźniki pomiaru wyników finansowych. Miarą wyników analizowanych przez Zarząd Jednostki Dominującej stanowi: skorygowana EBIDTA oraz skorygowany zysk/strata przed opodatkowaniem.

JEDNOSTKOWE WYNIKI FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. BEZ WPLYWU MSSF 16:

RZiS	za okres 01.01. - 30.09.2020	za okres 01.01. - 30.09.2019	BEZ MSSF 16		KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
			za okres 01.01. - 30.09.2020	za okres 01.01. - 30.09.2019	
Przychody ze sprzedaży	297 587	307 827	297 587	307 827	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	273 735	293 300	273 115	295 237	Pomniejszone o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania oraz o rabaty czynszowe, powiększone o koszty związane z czynszami oraz odsetki
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	23 852	14 527	24 473	12 590	
Pozostałe przychody operacyjne	5 364	9 226	3 410	9 226	Pomniejszone o rabaty czynszowe
Koszty sprzedaży	8 841	5 258	8 841	5 258	
Koszty ogólnego zarządu	5 093	1 560	5 093	1 560	
Pozostałe koszty operacyjne	1 406	754	1 406	754	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	13 877	849	12 544	-1 088	
Przychody finansowe	267	535	267	535	
Koszty finansowe	15 364	10 503	1 003	2 443	Pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych oraz odsetki
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 220	-9 119	11 808	-2 996	
Podatek dochodowy	-84	-756	2 367	313	Zmiana kwoty podatku odroczonego
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 136	-8 363	9 441	-3 309	
Zysk (strata) z działalności zaniechanej					
Zysk (strata) netto	-1 136	-8 363	9 441	-3 309	
Amortyzacja	42 449	42 348	15 150	15 231	Pomniejszona o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania
EBITDA	52 367	42 391	25 689	13 337	

POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

AKTYWA	stan na 30.09.2020	stan na 30.09.2019	BEZ MSSF 16		KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
			stan na 30.09.2020	stan na 30.09.2019	
Aktywa trwałe	389 083	408 444	173 001	181 581	
Rzeczowe aktywa trwałe	113 192	350 191	113 583	122 921	
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	216 880	227 270			Ujawnienie aktywa z tytułu prawa do użytkowania
Wartości niematerialne	7 670	7 041	7 670	7 041	
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	51 000	51 000	51 000	51 000	
Pozostałe aktywa trwałe	341	212	748	619	
Aktywa obrotowe	46 107	30 665	48 568	30 755	
AKTYWA RAZEM	435 190	439 109	221 570	212 336	

POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

PASYWA	stan na 30.09.2020	stan na 30.09.2019	BEZ MSSF 16		KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
			stan na 30.09.2020	stan na 30.09.2019	
Kapitał własny	104 027	99 673	117 343	104 727	
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567	23 567	
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886	24 886	24 886	
Pozostałe kapitały	47 800	47 800	47 800	47 800	
Niepodzielony wynik finansowy	8 911	11 783	11 649	11 783	
Wynik finansowy bieżącego okresu	-1 136	-8 363	9 441	-3 309	
Zobowiązanie długoterminowe	214 844	227 241	23 787	29 836	Ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Kredyty i pożyczki	13 405	20 177	13 405	20 177	
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych					
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	13 405	20 177	13 405	20 177	
Zobowiązania leasingowe	193 647	198 737	140	263	Ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Inne zobowiązania długoterminowe					
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 903	2 845	4 354	3 914	Zmiana kwoty podatku odroczonego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 084	4 863	5 084	4 863	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	803	619	803	619	
Pozostałe rezerwy					
Zobowiązania krótkoterminowe	116 319	112 195	80 440	77 773	
Kredyty i pożyczki	30 341	36 646	30 341	36 646	
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych	14 239	13 725	14 239	13 725	
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	16 102	22 921	16 102	22 921	
Zobowiązania leasingowe	36 068	34 731	189	309	Ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Zobowiązania handlowe	30 715	28 881	30 715	28 881	
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	525		525		
Pozostałe zobowiązania	14 829	10 305	14 829	10 305	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 695	593	1 695	593	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 145	1 039	2 145	1 039	
PASYWA RAZEM	435 190	439 109	221 570	212 336	

SKONSOLIDOWANE WYNIKI FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ENEL-MED BEZ WPŁYWU MSSF 16:

RZiS	BEZ MSSF 16				KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
	za okres 01.01. - 30.09.2020	za okres 01.01. - 30.09.2019	za okres 01.01. - 30.09.2020	za okres 01.01. - 30.09.2019	
Przychody ze sprzedaży	297 684	307 944	297 684	307 944	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	275 118	292 685	275 102	293 185	
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	22 566	15 259	22 582	14 759	Pomniejszone o amortyzację prawa do użytkowania oraz o rabaty czynszowe, powiększone o koszty związane z czynszami oraz odsetki
Pozostałe przychody operacyjne	5 631	1 709	3 557	1 709	
Koszty sprzedaży	8 841	9 226	8 841	9 226	
Koszty ogólnego zarządu	5 546	5 711	5 546	5 711	
Pozostałe koszty operacyjne	1 406	1 196	1 406	1 196	Pomniejszone o rabaty czynszowe
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	12 403	834	10 345	334	
Przychody finansowe	356	1 279	356	1 279	
Koszty finansowe	14 441	10 877	1 077	3 643	
Udział w zyskach netto jednostek wycenianych metodą praw własności					
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 682	-8 764	9 625	-2 030	
Podatek dochodowy	-538	-942	2 422	345	
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 144	-7 822	7 203	-2 376	
Zysk (strata) z działalności zaniechanej					
Zysk (strata) netto	-1 144	-7 822	7 203	-2 376	
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom niekontrolującym					
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	-1 144	-7 822	7 203	-2 375	Pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych oraz odsetki
Amortyzacja	42 825	42 348	18 298	17 987	Pomniejszona o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania
EBITDA	51 003	42 670	26 493	17 809	

POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

AKTYWA	stan na 30.09.2020	stan na 30.09.2019	BEZ MSSF 16		KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
			stan na 30.09.2020	stan na 30.09.2019	
Aktywa trwałe	346 477	367 117	152 440	166 101	
Rzeczowe aktywa trwałe	127 591	69 990	137 342	150 975	
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	203 787	282 001			Ujawnienie aktywa z tytułu prawa do użytkowania
Wartości niematerialne	6 904	6 274	6 904	6 274	
Wartość firmy	766	766	766	766	
Inwestycje w jednostkach powiązanych wycenianych metodą praw własności	1	1	1	1	
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez całkowite dochody	1 847	3 047	1 847	3 047	
Pozostałe aktywa finansowe	5 238	4 825	5 238	4 825	
Pozostałe aktywa trwałe	341	212	341	212	
Aktywa obrotowe	58 785	40 214	60 542	41 126	
AKTYWA RAZEM	405 261	407 331	212 982	207 227	

POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

PASYWA	stan na 30.09.2020	stan na 30.09.2019	BEZ MSSF 16		KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
			stan na 30.09.2020	stan na 30.09.2019	
Kapitał własny	101 123	96 868	111 962	102 315	
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567	23 567	
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886	24 886	24 886	
Pozostałe kapitały	51 120	51 075	51 120	51 075	
Niepodzielony wynik finansowy	2 695	5 163	5 187	5 163	
Wynik finansowy bieżącego okresu	-1 144	-7 822	7 203	-2 375	
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	-1	-1	-1	-1	
Zobowiązanie długoterminowe	204 119	214 242	33 375	39 858	Ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Kredyty i pożyczki	13 405	20 177	13 405	20 177	
Zobowiązania leasingowe	181 200	183 704	7 496	8 032	Ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Inne zobowiązania długoterminowe	1 049	1 049	1 049	1 049	
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 913	2 990	4 872	4 277	Zmiana kwoty podatku odroczonego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 750	5 703	5 750	5 703	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	803	619	803	619	
Zobowiązania krótkoterminowe	100 020	96 220	67 645	65 054	
Kredyty i pożyczki	16 102	22 921	16 102	22 921	
Zobowiązania leasingowe	33 225	31 995	850	829	Ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Zobowiązania handlowe	31 224	29 037	31 224	29 037	
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	525		525		
Pozostałe zobowiązania	14 928	10 460	14 928	10 460	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 870	769	1 870	769	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 145	1 039	2 145	1 039	
PASYWA RAZEM	405 261	407 331	212 982	207 227	

**KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA CENTRUM
MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
ZA OKRES 01.01.2020 – 30.09.2020**

A. WYBRANE DANE FINANSOWE

dane w tys. zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2020 - 30.09.2020		01.01.2019 - 30.09.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	297 587	66 994	307 827	71 445
Koszt własny sprzedaży	273 735	61 624	293 299	68 073
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	13 877	3 124	849	197
Zysk (strata) brutto	-1 220	-275	-9 119	-2 117
Zysk (strata) netto	-1 136	-256	-8 363	-1 941
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)	-0,05	-0,01	-0,35	-0,08
	30.09.2020		31.12.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR
BILANS				
Aktywa trwałe	389 083	85 951	416 085	97 707
Aktywa obrotowe	46 107	10 185	29 030	6 817
Kapitał własny	104 027	22 980	105 163	24 695
Zobowiązania długoterminowe	214 844	47 460	230 125	54 039
Zobowiązania krótkoterminowe	116 319	25 696	109 828	25 790
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,41	0,98	4,46	1,05
	01.01.2020 - 30.09.2020		01.01.2019 - 30.09.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	68 190	15 351	54 902	12 742
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 501	-1 689	-23 425	-5 437
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-40 759	-9 176	-31 118	-7 222

* od 1 stycznia 2020r. Spółka prowadzi księgowość zgodnie z MSSF 16, przez co dane z roku 2020 są trudno porównywalne z danymi z roku 2019. W celu ułatwienia analizy w Nocie nr 21 przedstawiono dane bez wpływu MSSF 16.

KURS EUR/PLN	30.09.2020	30.09.2019	31.12.2019
- dla danych bilansowych	4,5268	4,3736	4,2585
- dla danych rachunku zysków i strat	4,4420	4,3086	4,3018

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. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2020 R. DO 30 WRZEŚNIA 2020 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:

- 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 JEDNOSTKI:

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

III. OKRESY PREZENTOWANE

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku dla skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej oraz na 30 września 2019 roku dla skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, za okresy: od 1 stycznia 2019 roku do 30 września 2019 roku, od 1 lipca 2019 roku do 30 września 2019 roku oraz od 1 lipca 2020 roku do 30 września 2020 roku dla skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów, od 1 stycznia 2019 roku do 30 września 2019 roku dla skróconego sprawozdania z przepływów pieniężnych.

IV. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2020 R.:**Zarząd:**

Jacek Jakub Rozwadowski - Prezes Zarządu

Bartosz Adam Rozwadowski - Członek Zarządu

Piotr Artur Janaszek-Seydlitz - Członek Zarządu

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie 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.

Komitet Audytu Spółki:

Adam Augustyn Ciuhak - Przewodniczący Komitetu Audytu Spółki

Andrzej Henryk Sałasiński - członek Komitetu Audytu Spółki

Anna Maria Rozwadowska - członek Komitetu Audytu Spółki

V. BIEGLI REWIDENCI:

BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa

ul. Postępu 12

02-676 Warszawa

VI. ZNACZĄCY AKCJONARIUSZE:

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu według stanu na dzień publikacji niniejszego raportu akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy są:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	WARTOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM%	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZA (%)
Adam Rozwadowski*	6 674 100	6 674	28,3	6 674 100	28,3
Anna Rozwadowska*	6 674 145	6 674	28,3	6 674 145	28,3
Generali OFE **	3 600 000	3 600	15,3	3 600 000	15,3
OFE PZU „Złota Jesień” **	2 057 735	2 058	8,7	2 057 735	8,7
Pozostali	4 560 920	4 561	19,4	4 560 920	19,4
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 15.334.405 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.334.405 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 7.07.2020 r.

VII. SPÓŁKI POWIĄZANE:**Spółki zależne według stanu na dzień 30.09.2020r.**

- Enel Invest 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)

Spółki stowarzyszone według stanu na dzień 30.09.2020r. :

- Metson Sp. z o.o.

VIII. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 26 listopada 2020 roku.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A.

ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.07.2020 - 30.09.2020	za okres 01.07.2019 - 30.09.2019
Przychody ze sprzedaży	297 587	307 827	101 531	104 097
Przychody ze sprzedaży produktów				
Przychody ze sprzedaży usług	297 021	307 207	101 298	103 868
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	566	619	233	229
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	273 735	293 299	93 051	98 549
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	273 377	292 910	92 897	98 387
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	358	389	154	162
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	23 852	14 527	8 480	5 548
Różnica z tytułu przekazania aktywów niegotówkowych właścicielom				
Pozostałe przychody operacyjne	5 364	1 559	2 062	574
Koszty sprzedaży	8 841	9 226	2 983	3 031
Koszty ogólnego zarządu	5 093	5 258	1 832	796
Nakłady na prace badawcze i rozwojowe				
Pozostałe koszty operacyjne	1 406	754	372	33
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	13 877	849	5 354	2 262
Przychody finansowe	267	535	1	
Koszty finansowe	15 364	10 503	3 700	7 085
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek rozliczanych metodą praw własności				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 220	-9 119	1 655	-4 823
Podatek dochodowy	-84	-756	817	-763
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 136	-8 363	838	-4 060
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	-1 136	-8 363	838	-4 060
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	-0,05	-0,35	0,04	-0,17
Podstawowy za okres obrotowy	-0,05	-0,35	0,04	-0,17
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,05	-0,35	0,04	-0,17
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	-0,05	-0,35	0,04	-0,17
Podstawowy za okres obrotowy	-0,05	-0,35	0,04	-0,17
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,05	-0,35	0,04	-0,17
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.07.2020 - 30.09.2020	za okres 01.07.2019 - 30.09.2019
Zysk (strata) netto	-1 136	-8 363	838	-4 060
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				
Przeszacownie 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	-1 136	-8 363	838	-4 060

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	STAN NA 30.09.2020 R.	STAN NA 31.12.2019 R.
Aktywa trwałe	389 083	416 085
Rzeczowe aktywa trwałe	113 192	122 470
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania*	216 880	234 527
Wartości niematerialne	7 670	7 711
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	51 000	51 000
Pozostałe aktywa trwałe	341	377
Aktywa obrotowe	46 107	29 030
Zapasy	4 443	3 706
Należności handlowe	18 355	22 029
Pozostałe należności	198	84
Pozostałe aktywa	1 615	1 645
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	21 496	1 566
AKTYWA RAZEM	435 190	445 116

* zgodnie z MSSF 16 Leasing

PASYWA	STAN NA 30.09.2020 R.	STAN NA 31.12.2019 R.
Kapitał własny	104 027	105 163
Kapitał zakładowy	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886
Pozostałe kapitały	47 800	47 800
Niepodzielony wynik finansowy	8 911	11 783
Wynik finansowy bieżącego okresu	-1 136	-2 872
Zobowiązanie długoterminowe	214 844	230 125
Kredyty i pożyczki	13 405	17 573
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	13 405	17 573
Zobowiązania leasingowe*	193 647	202 053
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 903	4 989
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 084	4 706
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	803	803
Zobowiązania krótkoterminowe	116 319	109 828
Kredyty i pożyczki	30 341	35 700
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych	14 239	13 854
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	16 102	21 846
Zobowiązania leasingowe*	36 068	34 424
Zobowiązania handlowe	30 715	28 057
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	525	38
Pozostałe zobowiązania	14 829	9 938
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 695	1 037
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 145	634
PASYWA RAZEM	435 190	445 116

* zgodnie z MSSF 16 Leasing

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2020 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2020 r.	23 567	24 886		47 800	8 911		105 163
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886		47 800	8 911		105 163
Emisja akcji							
Koszty emisji akcji							
Kapitał z połączenia nowych spółek							
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto							
Wyplata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						- 1 136	- 1 136
Kapitał własny na dzień 30.09.2020 r.	23 567	24 886		47 800	8 911	- 1 136	104 027

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2019 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2019 r.	23 567	24 886		47 800	11 783		108 036
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886		47 800	11 783		108 036
Emisja akcji							
Koszty emisji akcji							
Kapitał z połączenia nowych spółek							
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto							
Wypłata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						-8 363	-8 363
Kapitał własny na dzień 30.09.2019 r.	23 567	24 886		47 800	11 783	-8 363	99 673

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-1 220	-9 119
Korekty razem:	71 982	65 160
Amortyzacja	42 449	42 348
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	9 417	
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 655	4 848
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	926	3 242
Zmiana stanu rezerw	1 511	302
Zmiana stanu zapasów	-736	67
Zmiana stanu należności	3 625	8 962
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 098	1 462
Zmiana stanu pozostałych aktywów	1 036	3 928
Gotówka z działalności operacyjnej	70 762	56 041
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-2 572	-1 139
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	68 190	54 902
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	2	965
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2	288
Zbycie aktywów finansowych		677
Wydatki	7 503	24 390
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 503	24 390
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 501	-23 425

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	5 100	8 795
Kredyty i pożyczki	5 100	8 795
Wydatki	45 859	39 913
Spląty kredytów i pożyczek	14 747	11 002
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	25 612	24 448
Odsetki	5 500	4 464
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-40 759	-31 118
D. Przepływy pieniężne netto razem	19 930	358
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	19 930	358
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 566	1 537
G. Środki pieniężne na koniec okresu	21 496	1 895

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 września 2020 roku.

Sporządzając śródroczne sprawozdanie finansowe jednostka stosuje takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu rocznego 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 2020 roku.

- **Zmiany wynikające ze zmian MSSF**

Od początku roku obrotowego obowiązują następujące nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej.

- **Zmiana w MSSF 3 Połączenia jednostek**

Zmiana w MSSF 3 została opublikowana w dniu 22 października 2018 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później.

Celem zmiany było doprecyzowanie definicji przedsięwzięcia (ang. business) i łatwiejsze odróżnienie przejęć „przedsięwzięć” od grup aktywów dla celów rozliczenia połączeń.

- **Zmiany w MSR 1 i MSR 8: Definicja określenia „istotny”**

Zmiany w MSR 1 i MSR 8 zostały opublikowane w dniu 31 października 2018 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później.

Celem zmian było doprecyzowanie definicji „istotności” i ułatwienie jej stosowania w praktyce.

- **Reforma referencyjnych stóp procentowych (stawek referencyjnych) - Zmiany w MSSF 9, MSR 39 i MSSF 7**

Zmiany w MSSF 9, MSR 39 i MSSF 7 zostały opublikowane w dniu 26 września 2019 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później.

Zmiany modyfikują szczegółowe wymogi rachunkowości zabezpieczeń, aby zminimalizować (wyeliminować) potencjalne skutki niepewności związanej z reformą referencyjnych (międzybankowych) stóp procentowych. Ponadto, jednostki będą zobowiązane do dodania dodatkowych ujawnień odnośnie tych powiązań zabezpieczających, na które bezpośredni wpływ ma niepewność związana z reformą.

Standardy nieobowiązujące (Nowe standardy i interpretacje)

W niniejszym sprawozdaniu finansowym Spółka nie zdecydowała o wcześniejszym zastosowaniu opublikowanych standardów lub interpretacji przed ich datą wejścia w życie.

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

- **MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe**

Nowy standard został opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku, a następnie zmieniony w dniu 25 czerwca 2020 r. i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później. Dozwolone jest jego wcześniejsze zastosowanie (pod warunkiem równoczesnego zastosowania MSSF 15 i MSSF 9). Standard zastępuje dotychczasowe regulacje dotyczące umów ubezpieczeniowych (MSSF 4). W dniu 25 czerwca 2020 r. zmieniono również MSSF 4 – w zakresie wydłużenia okresu zwolnienia ubezpieczycieli z zastosowania MSSF 9 Instrumenty finansowe do 1 stycznia 2023 r.

Grupa zastosuje nowy standard od 1 stycznia 2023r.

- **Zmiana w MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe**

Zmiana w MSR 1 została opublikowana w dniu 23 stycznia 2020 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później.

Zmiana na nowo definiuje kryteria jakie muszą być spełnione, aby zobowiązanie uznać za krótkoterminowe. Zmiana może wpłynąć na zmianę prezentacji zobowiązań i ich reklasyfikację pomiędzy zobowiązaniami krótko- i długoterminowymi. Spółka zastosuje zmieniony standard od 1 stycznia 2022 r. lub od 1 stycznia 2023 r. w związku z planowanym przesunięciem wejścia w życie tego standardu.

- **Zmiany w MSSF 3, MSR 16, MSR 37 oraz coroczne poprawki do standardów 2018-2020 (Annual improvements)**

Zmiany w tych standardach zostały opublikowane w dniu 14 maja 2020 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później. Wśród zmian jest m.in. wprowadzenie zakazu pomniejszania kosztu wytworzenia środków trwałych o przychody ze sprzedaży produktów testowych powstałych w procesie tworzenia/uruchamiania środka trwałego.

Spółka zastosuje zmienione standardy od 1 stycznia 2022 r.

- **Zmiana w MSSF 16 Leasing: Ulgi związane z Covid-19**

Zmiana została opublikowana w dniu 28 maja 2020 roku i ma zastosowanie od 1 czerwca 2020 roku. Zmiana wprowadza w MSSF 16 uproszczenie, pozwalające nie ujmować modyfikacji umowy leasingu w przypadku, gdy nastąpiły np. zmiany w płatnościach związane z pandemią Covid-19.

Spółka zastosuje zmieniony standard po jego zatwierdzeniu do stosowania przez Komisję Europejską (proces w toku). MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, interpretacji oraz zmian do nich, które na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania przez kraje UE:

- MSSF 14 Regulatory Deferral Accounts opublikowany w dniu 30 stycznia 2014 roku (wstrzymany proces przyjęcia do stosowania przez kraje UE),

- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe, opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku, wraz ze zmianami z dnia 25 czerwca 2020 roku,

- Zmiany w MSSF 10 i MSR 28: Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem opublikowane w dniu 11 września 2014 roku (wstrzymany proces przyjęcia do stosowania przez kraje UE),

- Zmiana w MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe opublikowana 23 stycznia 2020 roku,

- Zmiany w MSSF 3, MSR 16, MSR 37 oraz coroczne poprawki do standardów 2018-2020 opublikowane w dniu 14 maja 2020 roku,

- Zmiany w MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe – odroczenie zastosowania MSSF 9 opublikowane w dniu 25 czerwca 2020 r.,

- Zmiana w MSSF 16 Leasing: Ulgi związane z Covid-19 opublikowane w dniu 28 maja 2020 r.

Zarząd dokonał oceny wpływu wprowadzonych i planowanych zmian w MSSF opisanych powyżej i na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego uznaje ich wpływ za nieistotny.

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 września 2020 roku oraz wyniku finansowego za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz z rocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2019 r.

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 sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z rocznym sprawozdaniem finansowym Spółki za 2019 r. obejmującym noty, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2019 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 2019 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. 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.

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 WYWIERANY WPŁYW

Nie wystąpiły.

IX. OPIS KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

X. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKACH

12. Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 1.01.2020 - 30.09.2020 r.

	GRUNTY	BUDYNKI I BUDOWLE	MASZYNY I URZĄDZENIA	ŚRODKI TRANSPORTU	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	RAZEM
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2020		83 980	15 010	34	103 046	5 689	207 759
Zwiększenia, z tytułu:		6 173	697		2 556	3 792	13 218
- nabycia środków trwałych		86	636		1 276	3 724	5 721
- nabycia środków trwałych - remonty generalne komponenty						68	68
- rozliczenie środków trwałych w budowie		6 087	56		1 280		7 423
- inne			6				6
Zmniejszenia, z tytułu:		750	1 227	34	1 280	7 633	10 924
- zbycia			14	34	34		82
- likwidacji		750	1 213		1 246		3 209
- rozliczenie środków trwałych w budowie						7 423	7 423
- inne						211	211
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2020		89 402	14 481		104 322	1 848	210 053
Umorzenie na dzień 01.01.2020		25 361	9 158	19	50 751		85 289
Zwiększenia, z tytułu:		4 489	1 565	8	7 917		13 979
- amortyzacji		4 489	1 565	8	7 917		13 979
Zmniejszenia, z tytułu:		247	1 135	27	997		2 407
- likwidacji		247	1 127		968		2 343
- sprzedaży			8	27	29		64
Umorzenie na dzień 30.09.2020		29 602	9 588		57 670		96 861
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020							
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2020							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020		59 800	4 892		46 652	1 848	113 192

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	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
zobowiązania inwestycyjne	296	1 225	106
zobowiązania umowne poczynione na poczet przyszłych zakupów inwestycyjnych			
SUMA	296	1 225	106

1a. Zmiany aktywów z tytułu prawa do użytkowania zgodnie z MSSF16 (wg grup rodzajowych) - za okres 1.01.2020 - 30.09.2020 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	GRUNTY	BUDYNKI I BUDOWLE	MASZYNY I URZĄDZENIA	ŚRODKI TRANSPORTU	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	RAZEM
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2020	605	265 838	778	4 338	93	271 653
Zwiększenia, z tytułu:		15 138	214	488	6	15 846
zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów		4 217	214	488		4 919
zmiana warunków umów		10 921			6	10 927
Zmniejszenia, z tytułu:		6 294		282		6 575
zmniejszenia zakresu umów		1 706				1 706
zmiana warunków umów		4 444				4 444
zakończenie umowy		144		282		425
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2020	605	274 683	992	4 544	99	280 923
Umorzenie na dzień 01.01.2020	43	35 088	264	1 715	15	37 126
Zwiększenia, z tytułu:	32	26 242	216	959	36	27 485
amortyzacji	32	26 242	216	959	36	27 485
Zmniejszenia, z tytułu:		287		280		567
zakończenie umów		144		280		424
zmniejszenia zakresu umów		143				143
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2020	76	61 043	480	2 394	51	64 044
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020						
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2020						
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020	529	213 640	512	2 150	48	216 880

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

13. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 1.01.2020 - 30.09.2020 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 01.01.2020					766	10 140	1 032	11 938
Zwiększenia, z tytułu:						222	850	1 073
- nabycia						93	850	944
- rozliczenie środków trwałych w budowie						129		129
- inne								
Zmniejszenia, z tytułu:							129	129
- rozliczenie środków trwałych w budowie							129	129
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2020					766	10 362	1 753	12 882
Umorzenie na dzień 01.01.2020						4 227		4 227
Zwiększenia, z tytułu:						985		985
amortyzacji						985		985
Zmniejszenia, z tytułu:								
Umorzenie na dzień 30.09.2020						5 211		5 211
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020								
- inne								
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2020								
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020					766	5 151	1 753	7 670

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

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów wartości niematerialnych

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
zobowiązania inwestycyjne	33	55	48
SUMA	33	55	48

14. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych na dzień 30.09.2020 r.

NAZWA SPÓŁKI	WARTOŚĆ UDZIAŁÓW WG CENY NABYCIA	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ	WARTOŚĆ BILANSOWA UDZIAŁÓW	PROCENT POSIADANYCH UDZIAŁÓW	PROCENT POSIADANYCH GŁOSÓW	METODA KONSOLIDACJI
Enel Invest Sp. z o. o.	51 000		51 000	100	100	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

15. Zmiana wartości szacunkowych zapasów

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2020	31.12.2019
Materiały na potrzeby produkcji		
Pozostałe materiały	4 443	3 706
Półprodukty i produkcja w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zapasy brutto	4 443	3 706
Odpis aktualizujący stan zapasów		
Zapasy netto	4 443	3 706

16. Zmiana wartości szacunkowych należności

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2020	31.12.2019
Należności krótkoterminowe	18 553	22 113
- od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	3	9
- od pozostałych jednostek	18 550	22 104
Odpisy aktualizujące (wartość dodatnia)	1 104	1 030
Należności krótkoterminowe brutto	19 657	23 143

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2020 r.		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych na 30.09.2020 r.		
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2020 r.	1 030	
Zwiększenia, w tym:	75	
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	75	
- dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu		
Zmniejszenia w tym:		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na 30.09.2020 r.	1 104	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 30.09.2020 r.	1 104	

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 30.09.2020 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	3	3					
odpisy aktualizujące							
należności netto	3	3					
JEDNOSTKI POZOSTAŁE							
należności brutto	19 456	13 037	5 034	68	150	153	1 014
odpisy aktualizujące	1 104					90	1 014
należności netto	18 352	13 037	5 034	68	150	63	
OGÓŁEM							
należności brutto	19 459	13 040	5 034	68	150	153	1 014
odpisy aktualizujące	1 104					90	1 014
należności netto	18 355	13 040	5 034	68	150	63	

17. Odroczonego podatek dochodowy

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	31.12.2019	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	30.09.2020
Rezerwa na odprawy emerytalne	823			823
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	614	111		726
Niezapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	938	385		1 323
Koszty podatkowe przyszłych okresów	525	875		1 400
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	3 595		45	3 550
Przychody księgowe przyszłych okresów	1 989		161	1 828
Odpisy aktualizujące należności	1 030	75		1 104
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu - MSSF 16		12 897		12 897
Suma ujemnych różnic przejściowych	9 514	14 344	206	23 651
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	1 808	2 725	39	4 494

DODATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	31.12.2019	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	30.09.2020
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	33 860		620	33 241
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	1 809		1 747	61
Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	103	265		368
Suma dodatnich różnic przejściowych	35 772	265	2 367	33 670
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	6 797	50	450	6 397

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2020	31.12.2019
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	4 494	1 808
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	6 397	6 797
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność zaniechana		
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-1 903	-4 989

18. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	30.09.2020	31.12.2019
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	823	823
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	726	614
Rezerwy na pozostałe świadczenia	1 400	
Razem, w tym:	2 949	1 437
- długoterminowe	803	803
- krótkoterminowe	2 146	634

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 01.01.2020	823		614	
Utworzenie rezerwy			111	1 400
Stan na 30.09.2020, w tym:	823		726	1 400
- długoterminowe	803			
- krótkoterminowe	20		726	1 400

19. Pozostałe rezerwy

Nie wystąpiły.

20. Przychody ze sprzedaży

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
Przychody z abonamentów medycznych	199 549	191 185
Przychody inne	98 039	116 641
SUMA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY	297 587	307 827

21. Alternatywne pomiary wyniku

Wprowadzenie standardu rachunkowości MSSF 16 leasing spowodowało bardzo duże zmiany w sposobie prezentacji danych zarówno w rachunku zysku i strat, jak i bilansu Spółki i Grupy. Analiza danych finansowych bez wpływu MSSF 16 pozwala na porównanie bieżących wyników Spółki i Grupy z wynikami historycznymi, jak i lepiej odzwierciedla bieżącą sytuację operacyjną Spółki i Grupy.

W celach ułatwienia analizy wyniku operacyjnego Zarząd Spółki wprowadził alternatywne wskaźniki pomiaru wyników finansowych.

Miarę wyników analizowanych przez Zarząd Jednostki Dominującej stanowi: skorygowana EBITDA oraz skorygowany zysk/strata przed opodatkowaniem.

Skorygowana EBITDA z wyłączeniem wpływu MSSF 16 – jako miernik wyniku niezdefiniowany przez MSSF, nie stanowi miernika zestandaryzowanego i sposób jego wyliczenia może różnić się pomiędzy podmiotami, a w związku z tym prezentacja i kalkulacja skorygowanej EBITDA stosowana przez Grupę może nie być porównywalna do stosowanych przez inne podmioty na rynku.

Skorygowana EBITDA z wyłączeniem wpływu MSSF 16 – zysk/strata netto za okres ustalone zgodnie z MSSF, z wyłączeniem podatku dochodowego (bieżącego i odroczonego), przychodów i (kosztów) finansowych, pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, straty z wyceny wspólnych przedsięwzięć metodą praw własności, odpisów z tytułu utraty wartości udziałów we wspólnym przedsięwzięciu, amortyzacji, odpisów z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych zaliczonych do kosztów działalności podstawowej oraz z wyłączeniem amortyzacji i odsetek od prawa do użytkowania pomniejszona o wartość brutto ponoszonych w okresie opłat wynikających z umów czynszowych.

Skorygowany Zysk/Strata przed opodatkowaniem z wyłączeniem wpływu MSSF 16 - zysk/strata przed opodatkowaniem za okres ustalone zgodnie z MSSF oraz z wyłączeniem amortyzacji i odsetek od prawa do użytkowania pomniejszona o wartość brutto ponoszonych w okresie opłat wynikających z umów czynszowych.

RZiS	za okres 01.01. - 30.09.2020	za okres 01.01. - 30.09.2019	BEZ MSSF 16		KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
			za okres 01.01. - 30.09.2020	za okres 01.01. - 30.09.2019	
Przychody ze sprzedaży	297 587	307 827	297 587	307 827	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	273 735	293 300	273 115	295 237	Pomniejszone o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania oraz o rabaty czynszowe, powiększone o koszty związane z czynszami oraz odsetki, w tym:
			*(-27 299)	*(-27 117)	- amortyzacja z tytułu prawa do użytkowania
			*(-1 954)		- rabaty czynszowe
			*(+4 944)	*(+5 333)	- odsetki wg MSSF 16
			*(+23 689)	*(+23 721)	- koszty czynszów z faktur z tytułu umów najmu (z wyłączeniem odsetek)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	23 852	14 527	24 473	12 590	
Pozostałe przychody operacyjne	5 364	9 226	3 410	9 226	Pomniejszone o rabaty czynszowe, w tym:
			*(-1 954)		- rabaty czynszowe
Koszty sprzedaży	8 841	5 258	8 841	5 258	
Koszty ogólnego zarządu	5 093	1 560	5 093	1 560	
Pozostałe koszty operacyjne	1 406	754	1 406	754	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	13 877	849	12 544	-1 088	
Przychody finansowe	267	535	267	535	
Koszty finansowe	15 364	10 503	1 003	2 443	
			*(-9 417)	*(-2 727)	Pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych oraz odsetki, w tym:
			*(-4 944)	*(-5 333)	- ujemne różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 220	-9 119	11 808	-2 996	- odsetki wg MSSF 16

RZIS	za okres 01.01. - 30.09.2020	za okres 01.01. - 30.09.2019	BEZ MSSF 16		KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
			za okres 01.01. - 30.09.2020	za okres 01.01. - 30.09.2019	
Amortyzacja	42 449	42 348	15 150	15 231	Pomniejszona o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania, w tym:
			*(-27 299)	*(-27 117)	- amortyzacja z tytułu prawa do użytkowania
EBITDA	52 367	42 391	25 689	13 337	

X. SEGMENTY OPERACYJNE

Segmenty operacyjne zostały zamieszczone w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku.

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

2. Emisja dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

3. Emisja kapitałowych papierów wartościowych

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2020	31.12.2019
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567

Zmiana stanu kapitału zakładowego

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2020	31.12.2019
Kapitał na początek okresu	23 567	23 567
Kapitał na koniec okresu	23 567	23 567

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

XII. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

Spółka nie wypłaciła, ani nie zadeklarowała wypłaty dywidendy.

XIII. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązаныmi za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

PODMIOT POWIĄZANY	SPRZEDAŻ NA RZECZ PODMIOTÓW POWIĄZANYCH		NALEŻNOŚCI OD PODMIOTÓW POWIĄZANYCH			W TYM PRZETERMINOWANE		
	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	30.09. 2020	31.12. 2019	30.09. 2019	30.09. 2020	31.12. 2019	30.09. 2019
Jednostka dominująca:								
Centrum Medyczne Enel-Med. SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o. w likwidacji		19						
Enel Invest Sp. z o.o.	19	17	3	6				
Pro Care Sp. z o. o.	5	5	1	3	1			
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								

PODMIOT POWIĄZANY	SPRZEDAŻ NA RZECZ PODMIOTÓW POWIĄZANYCH		NALEŻNOŚCI OD PODMIOTÓW POWIĄZANYCH			W TYM PRZETERMINOWANE		
	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019	30.09. 2020	31.12. 2019	30.09. 2019	30.09. 2020	31.12. 2019	30.09. 2019
Jednostka dominująca:								
Centrum Medyczne Enel-Med. SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o. w likwidacji								
Enel Invest Sp. z o.o.	11 350	11 705	80	248	106			
Enel Med Sp. z o.o.								
Centrum Medyczne Enel Med Rehabilitacja Sp. z o.o.								
Centrum Medyczne Enel Med Villa Clinic Sp. z o.o.								
Pro Care 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 powiązanymi

Transakcje pomiędzy podmiotami powiązanymi 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	30.09.2020	31.12.2019
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	8 185	8 010
Zobowiązania z tytułu gwarancji ubezpieczeniowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	2 167	2 167
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	1 974	1 700
RAZEM ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	12 326	11 877

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

WYSZCZEGÓLNIENIE	GWARANCJA / PORĘCZENIE DLA	TYTUŁEM	WALUTA	30.09.2020	31.12.2019
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	453	563
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Promenada Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	389	390
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Berea Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	301	291
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Retail Park Targówek Warsaw Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	377	302
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Arkady Wrocławskie SA	jak wyżej	pln	331	319
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	GSSM Warsaw Sp z o.o.	jak wyżej	eur	511	467
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Project Sp.z o.o.	jak wyżej	pln	365	386
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Blue City Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	311	299
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Legia Warszawa S.A.	jak wyżej	pln	258	195
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	67	66
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	362	328
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Centrum Zana Sp. z o.o. Sp.k. WITOSA	jak wyżej	euro	424	536
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	KNS Krakau NeueStadmitte G.m.b.H.&Co.KG Sp. K.	jak wyżej	euro	350	304

WYSZCZEGÓLNIENIE	GWARANCJA / PORĘCZENIE DLA	TYTUŁEM	WALUTA	30.09.2020	31.12.2019
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	MBP I Sp.z o.o.	jak wyżej	euro	339	319
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Complex Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	471	430
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	jak wyżej	euro	159	145
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	jak wyżej	euro	348	305
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	West Gate Investments Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	173	159
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Investment SPV Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	218	205
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Alicja Glinka	jak wyżej	euro	70	67
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	IREEF-Crown Square Warsaw PropCo Sp. z o. o.	jak wyżej	pln		368
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Artemis Acquisition Poland S.a.r.l.	jak wyżej	pln	297	242
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	City Center Mengot Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	391	368
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Galeria Malta Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	171	161
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Norblin BTE Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	649	611
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Buma Inwestor 30 Sp. z o. o.	jak wyżej	pln	196	183
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	React-Dagnall Sp. z o.o. Sp.Komandytowo-Akcyjna	jak wyżej	euro	201	
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Narodowy Bank Polski	jak wyżej	pln	787	787
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Województwo Wielkopolskie	jak wyżej	pln	1 380	1 380
PASYWA RAZEM				10 352	10 177

XVI. INSTRUMENTY FINANSOWE

INSTRUMENTY FINANSOWE	WARTOŚĆ BILANSOWA		WARTOŚĆ GODZIWA	
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	39 851	23 596	39 851	23 596
Należności handlowe	18 355	22 029	18 355	22 029
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	21 496	1 566	21 496	1 566
Pozostałe aktywa finansowe				
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	304 177	317 807	304 177	317 807
Kredyty i pożyczki	43 746	53 273	43 746	53 273
Zobowiązania handlowe	30 715	28 057	30 715	28 057
Zobowiązania leasingowe	229 716	236 477	229 716	236 477
Pozostałe zobowiązania finansowe				
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody				
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				

XVII. ZMIANY W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ DOKONANE W CIĄGU III KWARTAŁU 2020R.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiły zmiany w Grupie Enel-Med.

XVIII. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

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.

W okresie objętym raportem Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna konsekwentnie realizowała politykę zrównoważonego rozwoju oraz strategię poprawy marżowości.

W dniu 4 lutego 2020 r. Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. otworzyła 41 placówkę na terenie kraju. W nowo uruchomionym Oddziale w Galerii Malta w Poznaniu do dyspozycji pacjentów przygotowano 8 gabinetów lekarskich, gabinet zabiegowy i punkt pobrań. W placówce pacjenci mogą wykonać badania diagnostyczne - EKG, USG oraz badania okresowe i wstępne z zakresu medycyny pracy. W oddziale Spółka uruchomiła również trzygabinetową klinikę Enel- Med Stomatologia, w której, oprócz stomatologii zachowawczej dla dzieci i dorosłych, dostępna jest także ortodoncja, implantologia, protetyka i chirurgia. Placówka jest trzecim po Kupcu Poznańskim i po Tarnowie Podgórnym oddziałem w Wielkopolsce.

Z początkiem roku Spółka wprowadziła nową ofertę opieki medycznej dla firm z sektora małych i średnich przedsiębiorstw. W ofercie W ujęciu MSSF 16 znajduje się 5 pakietów o różnym zakresie usług. Nowa oferta oraz wdrożony nowy model sprzedaży spotkały się z dużym zainteresowaniem klientów.

Na początku roku Spółka podsumowała wyniki poziomu satysfakcji pacjentów za 2019 r. - wynik wynosił 5,54 w skali 1-6. W okresie objętym raportem Spółka koncentrowała swoje wysiłki na zwiększeniu sprzedaży usług Fee For Service (FFS, czyli płatnych przez pacjentów) z obszaru stomatologii, przychodni, rehabilitacji, diagnostyki oraz szpitala. Analizując poziom przychodu na pacjenta w abonamentach medycznych, jak również koszty wytworzenia usługi medycznej na przestrzeni ostatnich lat, Spółka konsekwentnie realizowała procesy negocjacji stawek abonamentowych celem poprawy marżowości.

Na początku roku Spółka podejmowała działania operacyjne i komunikacyjne w zakresie optymalizacji procesów kontaktu z pacjentem, co zaowocowało wzrostem liczby wizyty umawianych i potwierdzanych w aplikacji w celu zmniejszenia kosztów obsługi poprzez przeniesienie jej na kanały elektroniczne.

Na początku marca 2020 r. w Polsce został ogłoszony stan zagrożenia epidemicznego koronawirusem SARS-CoV-2. W miesiącu marcu Spółka powołała zespół kryzysowy, w którego skład weszli przedstawiciele różnych komórek organizacyjnych Spółki i jej grupy kapitałowej, celem stałego monitorowania sytuacji oraz bieżącego reagowania na wszelkie jej zmiany w celu zminimalizowania negatywnych skutków epidemii, mających wpływ na działalność Spółki i jej grupy kapitałowej. W trosce o zdrowie pacjentów, zgodnie z zaleceniami Głównego Inspektora Sanitarnego (GIS) wydanymi w związku z epidemią koronawirusa, w Spółce zostały wprowadzone specjalne procedury związane z ochroną epidemiologiczną. W celu zapewnienia ciągłości leczenia przy równoczesnym zachowaniu bezpieczeństwa epidemiologicznego lekarze dotychczas przyjmujący w oddziałach enel-med rozpoczęli świadczenie usług w trybie TELEPORADY. Spółka podjęła pilne działania, których celem było umożliwienie korzystania z teleporad wszystkim pacjentom – zarówno abonamentowym, pacjentom Towarzystw ubezpieczeniowych, jak i pacjentom FFS. Oprócz teleporad realizowanych przez lekarzy pracujących w oddziałach, każdego dnia Spółka zwiększała ilość e-wizyt (ekonsultacji w formie czatu, wideo lub telefonicznie), by pacjenci, korzystając z aplikacji enel-med lub systemu online, mogli, np. poprzez wideorozmowę, skonsultować swój stan zdrowia lub uzyskać poradę psychologiczną w tym trudnym okresie. Wytyczne GIS, zgodnie z którymi należało minimalizować liczbę osób przebywających w placówkach medycznych, czasowo wstrzymywały część świadczeń z obszaru przychodni, stomatologii, rehabilitacji, szpitala, diagnostyki, co bezpośrednio przyczyniło się do spadku planowanych przychodów w tych obszarach.

W maju 2020 r. w związku z sukcesywnym odmrażaniem gospodarki oraz wdrożeniem przez spółkę procedur epidemiologicznych gwarantujących bezpieczeństwo pacjentów i personelu Spółka rozpoczęła proces powrotu do świadczenia większości usług realizowanych w oddziałach z zakresu konsultacji, badań, szczepień, stomatologii, rehabilitacji, medycyny pracy, medycyny sportowej i medycyny estetycznej. W maju Spółka uruchomiła również nową usługę - testy na obecność przeciwciał koronawirusa SARS-CoV-2. Poszerzenie oferty bardzo dobrze wpisało się w aktualne potrzeby rynku. Wraz z powrotem do świadczenia szerokiego zakresu usług w placówkach zaobserwowaliśmy zmianę w zachowaniach pacjentów. Mając wybór, czy skorzystać z wizyty w oddziale, czy z e-wizyty, ok. 30 % pacjentów korzysta z usług on-line. W okresie epidemii wielu pacjentów skorzystało z tej formy świadczenia usługi po raz pierwszy, doceniając możliwość uzyskania e-diagnozy, e-recepty czy e-zwolnienia. Przy założeniu zagwarantowania lekarzom dostępu do historii leczenia pacjenta, nie każdy kontakt z lekarzem musi odbywać się w oddziale. W segmencie FFS po miesiącach lock down, widzimy dynamiczny wzrost przychodów i sukcesywny powrót do wartości sprzed epidemii. Niewątpliwie fakt, że Spółka pozyskuje ponad 70 % wpływów z abonamentów medycznych, uodpornił ją na wahania popytowe w porównaniu do innych firm z branży medycznej lub z innych branż. W pierwszych dwóch miesiącach 2020 r. poziom sprzedaży przekroczył plany budżetowe, szczególnie w obszarze FFS odnotowaliśmy bardzo wysoką dynamikę wzrostu przychodów. Następnie nastąpił lock down, a po nim dynamiczny wzrost sprzedaży, który nie pozwolił jednak w całości odrobić istotnego zmniejszenia przychodów w tym okresie. Spadek po pierwszych III kwartałach 2020 r. w stosunku do pierwszych III kwartałów 2019 r. wyniósł 3,3 %.

Dostosowując wydatki do zmiany przychodów, podejmując działania optymalizujące koszty operacyjne funkcjonowania placówek, Spółka wstrzymała czasowo zakup nowych środków trwałych oraz wstrzymała lub przesunęła w czasie inwestycje i remonty placówek. W związku z ograniczeniem wydatków Spółki spadek przychodów nie przełożył się na pogorszenie wyniku finansowego Spółki. W ujęciu MSSF 16 nadal duży wpływ na wynik Spółki i jej Grupy Kapitałowej miał wzrost kursu EUR, jaki wystąpił pod koniec marca 2020 r. Zmiana kursu spowodowała konieczność naliczenia ujemnych

różnic kursowych od zobowiązań długoterminowych wynikających z zawartych przez Spółkę umów najmu powierzchni pod placówki medyczne. Wynikiem tego był duży wzrost kosztów finansowych co pogorszyło wynik o ponad 9,4 mln zł. Warto podkreślić, że są to niezrealizowane różnice kursowe dotyczące przyszłych okresów. Zmienność kursów EUR nie wpływa na bieżące koszty działalności Spółki w takim zakresie, jak prezentowane jest to w wynikach zgodnie z MSSF 16, powoduje natomiast dużą zmienność wyników poszczególnych okresów. W związku z tym, w celach analizy wyniku operacyjnego powinno się korzystać z prezentacji danych w ramach sprawozdania w ujęciu „bez wpływu MSSF 16”, zaprezentowanych w punkcie 2.13. Dane te powinny również być brane pod uwagę, przy porównaniu wyników z poprzednich okresów przed wprowadzeniem w Spółce standardu MSSF 16, w celu uniknięcia błędnej interpretacji wyników Spółki. Spółka konsekwentnie realizowała strategię poprawy marżowości, co przełożyło się na poprawę wyniku finansowego za pierwsze III kwartały 2020 r. w stosunku do pierwszych III kwartałów roku 2019 r.

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 września 2020 roku utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

XX. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W kolejnych miesiącach trwania epidemii po okresie bilansowym Spółka podejmowała dalsze działania optymalizujące koszty operacyjne funkcjonowania placówek. Ograniczała zakup nowych środków trwałych oraz przesunęła w czasie inwestycje i remonty placówek.

W związku z ograniczeniem wydatków Spółki oraz brakiem istotnych problemów z windykacją należności, w okresie objętym raportem, jak i na dzień publikacji raportu nie wystąpiły istotne zatory płatnicze.

Spółka w sposób ciągły analizuje aktualną sytuację epidemiologiczną i wytyczne Ministerstwa Zdrowia, realizując i aktualizując plan działania na okres jesienno- zimowy, w którym epidemia COVID-19 nałożyła się na okres infekcyjny. Spółka stale dostosowuje działania do wytycznych GIS i jest gotowa na świadczenie usług w trybie ciągłym. Zapewnienie stałego dostępu do leczenia oraz regularnych badań profilaktycznych jest kluczowe. Zaniechania w powyższych aspektach mogą okazać się groźniejsze dla zdrowia niż COVID-19, dlatego pacjentom infekcyjnym jako pierwszy kontakt z lekarzem proponowana jest Teleporada oraz e-wizyty, a w uzasadnionych przypadkach - wizyta w placówce.

Minimalizując ilość osób z infekcjami przebywających w naszych oddziałach, stosując wypracowane zasady obsługi pacjentów w okresie epidemii, jesteśmy gotowi na świadczenie usług z zakresu konsultacji, diagnostyki, wykonywania niezbędnych zabiegów dla wszystkich pacjentów potrzebujących opieki medycznej. W związku z bardzo poważną sytuacją epidemiczną – istotnym wzrostem zachorowań po okresie objętym raportem, w październiku i listopadzie 2020 r., oraz coraz większą liczbą pacjentów enel-med kierowanych na diagnostykę koronawirusa SARS-CoV-2, chcąc zapewnić pełną ścieżkę opieki, w dniu 9 listopada 2020 r. Spółka uruchomiła pierwszy punkt do pobrań w kierunku koronawirusa SARS-CoV-2 - enel-med Drive Thru - usytuowany na parkingu centrum handlowego Homepark Targówek w Warszawie.

W okresie objętym raportem pomimo trwającej epidemii Spółka konsekwentnie realizuje politykę zrównoważonego rozwoju, poszukując lokalizacji pod przyszłe inwestycje. W dniu 09.11.2020 r. pomiędzy Spółką a Polcom Investment XVIII sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zawarty został list intencyjny, na podstawie którego Strony rozpoczęły negocjacje w przedmiocie zawarcia umowy najmu lokalu zlokalizowanego w budynku Forest przy ul. Burakowskiej 14, 02-305 Warszawa na potrzeby Oddziału ENEL-MED.

Podpisy Członków Zarządu:

JACEK JAKUB ROZWADOWSKI
PREZES ZARZĄDU

BARTOSZ ADAM ROZWADOWSKI
CZŁONEK ZARZĄDU

PIOTR ARTUR JANASZEK-SEYDLITZ
CZŁONEK ZARZĄDU

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

ŻANETA BUJALSKA
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Warszawa, 26.11.2020 r.

enel-med