

The logo for enel-med, featuring the text "enel-med" in white lowercase letters inside a dark green oval.

enel-med

**GRUPA KAPITAŁOWA
ENEL-MED**

**Skonsolidowany raport kwartalny za okres
01.01.2021 – 31.03.2021**

Warszawa, 28 maja 2021 r.

SPIS TREŚCI

1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	3
A. WYBRANE DANE FINANSOWE	4
B. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 R. DO 31 MARCA 2021 R.	4
2. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO.....	31
2.1. Wykaz najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki i jej Grupy Kapitałowej w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 marca 2021 r.	31
2.2. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrótowe sprawozdanie finansowe	31
2.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej.....	32
2.4. Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji .	33
2.5. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	33
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	33
2.7. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące	34
2.8. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności	34
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.....	35
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	35
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	36
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	36
2.13. Analiza wpływu MSSF 16 Leasing na wynik finansowy Spółki i Grupy	36
KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.....	41
A. WYBRANE DANE FINANSOWE	42
B. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 R. DO 31 MARCA 2021 R.	43

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021**

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

A. WYBRANE DANE FINANSOWE

dane w tys. zł

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021		01.01.2020 - 31.03.2020	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	106 022	23 189	107 669	24 491
Koszt własny sprzedaży	100 628	22 009	103 636	23 573
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 320	289	-660	-150
Zysk (strata) brutto	-1 327	-290	-12 390	-2 818
Zysk (strata) netto	-1 543	-337	-9 066	-2 062
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)	-0,07	-0,01	-0,38	-0,09

	31.03.2021		31.12.2020	
BILANS				
Aktywa trwałe	337 548	72 431	346 955	75 183
Aktywa obrotowe	49 925	10 713	46 437	10 063
Kapitał własny	97 388	20 897	98 909	21 433
Zobowiązania długoterminowe	198 616	42 619	207 294	44 919
Zobowiązania krótkoterminowe	91 470	19 628	87 190	18 894
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,13	0,89	4,20	0,91

	01.01.2021 - 31.03.2021		01.01.2020 - 31.03.2020	
RACHUNEK PRZEPIYÓW PIENIĘŻNYCH				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 321	3 351	12 883	2 930
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 369	-955	-3 958	-900
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-9 773	-2 138	-9 111	-2 072

Kurs EUR/PLN	31.03.2021	31.03.2020	31.12.2020
- dla danych bilansowych	4,6603	4,5523	4,6148
- dla danych rachunku zysków i strat	4,5721	4,3963	4,4742

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
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

**B. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD
1 STYCZNIA 2021 R. DO 31 MARCA 2021 R.**

INFORMACJE OGÓLNE

I. DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ:

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

II. CZAS TRWANIA GRUPY KAPITAOWEJ:

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

III. OKRESY PREZENTOWANE

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na 31 marca 2020 roku dla śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej oraz śródrocznego skróconego sprawozdania ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku dla śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów, śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych.

IV. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31.03.2021 R.:

Zarząd:

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

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W I kwartale 2021 r. nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Rada Nadzorcza:

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

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W I kwartale 2021 roku nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu Spółki:

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.**

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

Adam Augustyn Ciuhak	- Przewodniczący Komitetu Audytu Spółki
Andrzej Henryk Sałasiński	- członek Komitetu Audytu Spółki
Anna Maria Rozwadowska	- członek Komitetu Audytu Spółki

Zmiany w składzie Komitetu Audytu Spółki:

W I kwartale 2021 roku nie nastąpiły zmiany w składzie Komitetu Audytu.

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 jednostki dominującej według stanu na dzień 31.03.2021 r. akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy byli:

Akcjonariusze	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział w kapitale zakładowym%	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Adam Stanisław Rozwadowski*	6 674 100	6 674	28,3	6 674 100	28,3
Anna Maria 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 na dzień 31.03.2021 r. posiadali oni 15.334.641 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.334.641 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 zależne według stanu na dzień 31.03.2021 r.:

- 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)

VIII. Spółki stowarzyszone:

- Metson Sp. z o.o. (Enel Invest Sp. z o.o. posiada 20% udziałów kapitale i prawach głosu)

IX. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 28 maja 2021 roku.

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.**
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY
KAPITAŁOWEJ ENEL-MED**

Śródroczny skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat

ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przychody ze sprzedaży	106 022	107 669
Przychody ze sprzedaży produktów		
Przychody ze sprzedaży usług	105 819	107 432
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	203	236
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	100 628	103 636
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	100 510	103 498
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	118	138
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	5 394	4 033
Pozostałe przychody operacyjne	1 070	637
Koszty sprzedaży	2 946	3 107
Koszty ogólnego zarządu	1 926	1 947
Pozostałe koszty operacyjne	272	276
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 320	-660
Przychody finansowe	29	37
Koszty finansowe	2 676	11 767
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek rozliczanych metodą praw własności		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 327	-12 390
Podatek dochodowy	215	-3 324
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 543	-9 066
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) netto	-1 543	-9 066
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom niekontrolującym		
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	-1 543	-9 066
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	-0,07	-0,38
Podstawowy za okres obrotowy	-0,07	-0,38
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,07	-0,38
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	-0,07	-0,38
Podstawowy za okres obrotowy	-0,07	-0,38
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,07	-0,38
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)		

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Zysk (strata) netto	-1 543	-9 066
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	22	-157
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	-1 521	-9 224
Suma dochodów całkowitych przypisana akcjonariuszom niekontrolującym		
Suma dochodów całkowitych przypadająca na podmiot dominujący	-1 521	-9 224

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Aktywa trwałe	337 548	346 955	363 797
Rzeczowe aktywa trwałe	124 352	126 495	136 151
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania*	199 197	206 936	211 373
Wartości niematerialne	7 537	7 193	7 049
Wartość firmy	766	766	766
Inwestycje w jednostkach powiązanych wycenianych metodą praw własności	1	1	1
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez całkowite dochody			3 047
Pozostałe aktywa finansowe	5 299	5 196	5 032
Pozostałe aktywa trwałe	395	368	378
Aktywa obrotowe	49 925	46 437	42 826
Zapasy	3 877	4 683	3 947
Należności handlowe	19 628	17 691	23 387
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	811	919	924
Pozostałe należności	312	96	580
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez całkowite dochody	1 245	1 223	1 068
Pozostałe aktywa finansowe	1 526	1 512	1 468
Rozliczenia międzyokresowe	3 507	2 473	3 349
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	19 020	17 840	8 102
AKTYWA RAZEM	387 474	393 392	406 623

PASYWA	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Kapitały własne	97 388	98 909	93 083
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	97 389	98 910	93 084
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886	24 886
Pozostałe kapitały	51 179	51 157	51 003
Niepodzielony wynik finansowy	-700	2 695	2 695
Wynik finansowy bieżącego okresu	-1 543	-3 395	-9 066
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	-1	-1	-1
Zobowiązania długoterminowe	198 616	207 294	213 546
Kredyty i pożyczki	8 539	11 041	14 836
Zobowiązania leasingowe*	181 578	187 724	189 053
Inne zobowiązania długoterminowe	1 049	1 049	1 049
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	662	1 407	1 602
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 266	5 551	6 203
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	521	521	803
Zobowiązania krótkoterminowe	91 470	87 190	99 994
Kredyty i pożyczki	15 040	12 862	24 743
Zobowiązania leasingowe*	33 537	33 153	33 213
Zobowiązania handlowe	27 955	28 179	29 367
Pozostałe zobowiązania	10 194	10 395	10 108
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 211	1 696	1 050
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 533	905	1 513
PASYWA RAZEM	387 474	393 392	406 623

*Zgodnie z MSSF 16 Leasing

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	Razem kapitały własne
Trzy miesiące zakończone 31.03.2021 r.									
Kapitał własny na dzień 01.01.2021 r.	23 567	24 886	51 157		-700		98 910	-1	98 909
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekty z tyt. błędów podstawowych									
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886	51 157		-700		98 910	-1	98 909
Emisja akcji									
Koszt emisji akcji									
Płatności w formie akcji własnych									
Wypłata dywidendy									
Podział zysku netto									
Zysk roku obrotowego						-1 543	-1 543		-1 543
Pozostałe dochody całkowite			22				22		22
Suma dochodów całkowitych			22			-1 543	-1 521		-1 521
Kapitał własny na dzień 31.03.2021 r.	23 567	24 886	51 179		-700	-1 543	97 389	-1	97 388
Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2020 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									

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Przeniesienie do zysków zatrzymanych wyniku jednostek zależnych									
Wypłata dywidendy									
Zysk roku obrotowego						-3 395	-3 395		-3 395
Transakcje między akcjonariuszami									
Pozostałe dochody całkowite			-3				-3		-3
Suma dochodów całkowitych			-3			-3 395	-2 411		-2 411
Kapitał własny na dzień 31.12.2020 r.	23 567	24 886	51 157		2 695	-3 395	98 910	-1	98 909
Trzy miesiące zakończone 31.03.2020 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									
Wypłata dywidendy									
Podział zysku netto									
Zysk roku obrotowego						-9 066	-9 066		-9 066
Pozostałe dochody całkowite			-157				-157		-157
Suma dochodów całkowitych			-157			-9 066	-9 224		-9 224
Kapitał własny na dzień 31.03.2020 r.	23 567	24 886	50 845		2 695	-18 132	93 084	-1	93 083

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-1 327	-12 390
Korekty razem:	17 623	25 800
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
Amortyzacja	14 163	14 380
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 353	12 700
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 479	-965
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	235	179
Zmiana stanu rezerw	628	879
Zmiana stanu zapasów	805	-241
Zmiana stanu należności	-1 876	-1 813
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-237	1 281
Zmiana stanu pozostałych aktywów	1 078	-600
Inne korekty	-5	
Gotówka z działalności operacyjnej	16 296	13 410
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-975	-527
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 321	12 883
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	10	29
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10	29
Zbycie inwestycji w nieruchomości		
Zbycie aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
Wydatki	4 378	3 987
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 378	3 987
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 369	-3 958
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	2 608	3 102
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	2 608	3 102
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
Wydatki	12 381	12 213
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Splaty kredytów i pożyczek	2 931	2 843
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 946	6 916
Odsetki	1 503	2 454
Inne wydatki finansowe		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-9 773	-9 111
D. Przepływy pieniężne netto razem	1 180	-185
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 180	-185
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	17 840	8 287
G. Środki pieniężne na koniec okresu	19 020	8 102

INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. ZGODNOŚĆ Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 31 marca 2021 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy kończący się 31 marca 2020 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 2021 roku.

W niniejszym sprawozdaniu finansowym Grupa 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 2023 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania nowego standardu.

- 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, następnie zmodyfikowano w lipcu 2020 r. datę wejścia w życie i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 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.

Grupa zastosuje zmieniony standard od 1 stycznia 2023 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania nowego 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.

Grupa zastosuje zmienione standardy od 1 stycznia 2022 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionych standardów.

- Zmiany w MSR 1 – Ujawnianie zasad (polityki) rachunkowości i MSR 8 – Definicja wartości szacunkowych

Zmiany w tych standardach zostały opublikowane w dniu 12 lutego 2021 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później. Celem tych zmian jest położenie większego nacisku na ujawnianie istotnych zasad rachunkowości oraz doprecyzowanie charakteru różnic pomiędzy zmianami wartości szacunkowych a zmianami zasad (polityki) rachunkowości.

Grupa zastosuje zmienione standardy od 1 stycznia 2023 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionych standardów.

Zarząd spółki dominującej jest w trakcie analizy, w jaki sposób wprowadzenie powyższych standardów i interpretacji może wpłynąć na sprawozdanie finansowe Grupy oraz stosowane zasady (politykę) rachunkowości.

II. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

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

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

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

III. ZASADY KONSOLIDACJI

a) Jednostki zależne

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

Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia przejęcia nad nimi kontroli przez Grupę. Przystaje się je konsolidować z dniem ustania kontroli. Przejęcie jednostek zależnych przez Grupę rozlicza się metodą przejęcia. Przekazaną zapłatę w ramach połączenia jednostek wycenia się w wartości godziwej obliczanej jako ustaloną na dzień przejęcia sumę wartości godziwych aktywów przeniesionych przez jednostkę przejmującą, zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę przejmującą wobec poprzednich właścicieli jednostki przejmowanej oraz udziałów kapitałowych wyemitowanych przez jednostkę przejmującą.

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

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

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

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

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

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

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

c) Jednostki stowarzyszone

Jednostki stowarzyszone to jednostki, na które Grupa wywiera znaczący wpływ, lecz których nie kontroluje. Znaczący wpływ jest to władza pozwalająca na uczestniczenie w podejmowaniu decyzji na temat polityki finansowej i operacyjnej jednostki, w której dokonano inwestycji, 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 31 marca 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku obejmują następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

Wyszczególnienie	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)		Metoda konsolidacji	
	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.	Jednostka dominująca			
Enel Invest Sp. z o.o.	100%	100%	pełna	pełna
Pro Care Sp. z o.o.	98%	98%	pełna	pełna

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Metson Sp. z o.o.	20%	20%	metoda praw własności	metoda praw własności
-------------------	-----	-----	-----------------------	-----------------------

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

W I kwartale 2021 r. na terenie Polski nadal panowała epidemia koronawirusa SARS-CoV-2. Szersze informacje na temat wpływu epidemii na działalność Spółki znajdują się w punkcie XVIII sprawozdania dotyczącym znaczących zdarzeń i transakcji.

VI. WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI

a) Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

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

b) Transakcje i salda

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

VII. ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH

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

a) Profesjonalny osąd

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

b) Niepewność szacunków

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

Utrata wartości aktywów

Na koniec każdego okresu sprawozdawczego Grupa ocenia istnienie przesłanek, które wskazują, czy nastąpiła utrata wartości składników aktywów trwałych. W przypadku zidentyfikowania takiej przesłanki, jednostka dokonuje oszacowania wartości odzyskiwalnej. Oszacowanie wartości użytkowej składnika aktywów trwałych wiąże się, między innymi, z przyjęciem założeń w

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

zakresie szacunków co do kwot, terminów przyszłych przepływów pieniężnych, które jednostka może uzyskać z tytułu danego składnika aktywów trwałych, innych czynników. Szacując wartość godziwą pomniejszoną o koszty sprzedaży, jednostka opiera się na dostępnych danych rynkowych na ten temat lub wycenach sporządzonych przez niezależnych rzeczoznawców, które co do zasady również opierają się na szacunkach.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

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

Odpisy aktualizujące należności i zapasy

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

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

Nie wystąpiły.

IX. OPIS KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

X. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKÓW

1. Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01. - 31.03.2021 r.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2021:		113 291	14 707	247	106 752	2 967	237 964
Zwiększenia, z tytułu:		2 624	37	36	1 542	2 543	6 782
- nabycia środków trwałych					629	765	1 394
- nabycia środków trwałych - komponenty (remonty generalne)						1 778	1 778
- rozliczenie środków trwałych w budowie		569	37		913		1 519
- rozliczenie środków trwałych w budowie - komponenty (remonty generalne)		2 055					2 055
- inne				36			36
Zmniejszenia, z tytułu:			22		576	3 574	4 171
- likwidacji			22		522		544
- sprzedaży					54		54
- rozliczenie środków trwałych w budowie						1 519	1 519
- rozliczenie środków trwałych w budowie - komponenty (remonty generalne)						2 055	2 055
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2021		115 914	14 723	283	107 718	1 936	240 574
Umorzenie na dzień 01.01.2021		40 607	10 095	110	60 656		111 469
Zwiększenia, z tytułu:		2 141	444	20	2 657		5 262
- amortyzacji		2 141	444	20	2 657		5 262
Zmniejszenia, z tytułu:			22		487		509
- likwidacji			22		445		466
- sprzedaży					43		43
Umorzenie na dzień 31.03.2021		42 749	10 518	130	62 825		116 223
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021							
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2021							
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2021		73 166	4 204	153	44 892	1 936	124 352

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych

Tytuł zobowiązania	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
zobowiązania inwestycyjne	665	1 415	553
zobowiązania umowne poczynione na poczet przyszłych zakupów inwestycyjnych			
Suma	665	1 415	553

1a. Zmiany aktywów z tytułu prawa do użytkowania (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01. - 31.03.2021 r.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2021:	605	278 315	992	5 667	100	285 679
Zwiększenia, z tytułu:		415		50	796	1 261
zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów				50	796	846
zmiana warunków umów		415				415
Zmniejszenia, z tytułu:		218	117	770		1 105
zmiana warunków umów		11				11
zakończenie umowy		206	117	770		1 093
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2021	605	278 513	875	4 948	896	285 836
Umorzenie na dzień 01.01.2021:	86	75 051	564	2 978	64	78 743
Zwiększenia, z tytułu:	11	8 126	75	332	70	8 613
amortyzacji	11	8 126	75	332	70	8 613
Zmniejszenia, z tytułu:		37	117	563		718
zakończenie umów		37	117	563		718
Umorzenie na dzień 31.03.2021	97	83 139	521	2 746	135	86 639
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021						
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2021						
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2021	508	195 374	353	2 201	761	199 197

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01.-31.03.2021 r.

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Inne	Wartości niematerialne w budowie	Ogółem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2021:					10 495	2 210	12 705
Zwiększenia, z tytułu:						631	631
- nabycia						631	631
Zmniejszenia:							
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2021					10 495	2 841	13 336
Umorzenie na dzień 01.01.2021					5 512		5 512
Zwiększenia, z tytułu:					287		287
- amortyzacji					287		287
Zmniejszenia:							
Umorzenie na dzień 31.03.2021					5 799		5 799
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021							
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2021							
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2021					4 696	2 841	7 537

Tytuł zobowiązania	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
zobowiązania inwestycyjne	272	170	71
Suma	272	170	71

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.**

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

3. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych nie objętych konsolidacją na dzień 31.03.2021 r.

Nie wystąpiły.

4. Wartość firmy

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Centrum Medyczne Enel-Med Rehabilitacja Sp. z o.o.	40	40	40
Enel-Med Sp. z o.o.	614	614	614
Centrum Medyczne Enel-Med Villa Clinic Sp. z o.o.	112	112	112
Wartość firmy (netto)	766	766	766

Wyszczególnienie	31.03.2021
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. Zmiana wartości zapasów

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Materiały na potrzeby produkcji			
Pozostałe materiały	3 877	4 683	3 947
Półprodukty i produkcja w toku			
Produkty gotowe			
Towary			
Zapasy brutto	3 877	4 683	3 947
Odpis aktualizujący stan zapasów			
Zapasy netto	3 877	4 683	3 947

6. Zmiana wartości należności

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Należności krótkoterminowe	20 751	18 707	24 892
- od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją			
- od pozostałych jednostek	20 751	18 707	24 892
Odpisy aktualizujące (wartość dodatnia)	936	987	1 022
Należności krótkoterminowe brutto	21 687	19 694	25 914

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane nie objęte konsolidacją		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2021 r.		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 31.03.2021 r.		
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2021 r.	987	
Zwiększenia:		
Zmniejszenia w tym:		
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	51	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na 31.03.2021 r.	936	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 31.03.2021 r.	936	

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.**

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

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 31.03.2021 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	20 564	14 894	4 617	73	51	70	859
odpisy aktualizujące	936				7	70	859
należności netto	19 628	14 894	4 617	73	44		
Ogółem							
należności brutto	20 564	14 894	4 617	73	51	70	859
odpisy aktualizujące	936				7	70	859
należności netto	19 628	14 894	4 617	73	44		

7. Odroczonego podatek dochodowy

Ujemne różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2020	zwiększenia	zmniejszenia	31.03.2021
Rezerwa na odprawy emerytalne	554			554
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	602	898		1 500
Niezapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	1 453	127		1 579
Koszty podatkowe przyszłych okresów	587	236		824
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	22 893	2 148		25 041
Straty możliwe do odliczenia od przyszłych dochodów do opodatkowania	88		88	
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	3 468	200		3 668
Odpisy aktualizujące należności	987		51	936
Przychody księgowe przyszłych okresów	1 774		54	1 720
Suma ujemnych różnic przejściowych	32 406	3 609	193	35 822
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	6 157	686	37	6 806

Dodatnie różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia rezerwy z tytułu podatku odroczonego	31.12.2020	zwiększenia	zmniejszenia	31.03.2021
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	32 612		646	31 966
Naliczone niezapłacone odsetki od pożyczek	1 847	152		1 999
Wpłata na depozyt z tytułu umowy leasingu	3 094	75		3 169
Przeszacowana do wart godziwej wartość nieruchomości	2 019		87	1 932
Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	242			242
Suma dodatnich różnic przejściowych	39 813	227	733	39 308
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	7 565	43	139	7 469

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	6 806	6 157	6 196
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	7 469	7 565	7 798

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność zaniechana			
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-662	-1 407	-1 602

8. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	554	554	823
Rezerwy na nagrody jubileuszowe			
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	1 500	602	1 494
Rezerwy na pozostałe świadczenia		270	
Razem, w tym:	2 054	1 426	2 317
- długoterminowe	521	521	803
- krótkoterminowe	1 533	905	1 513

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 01.01.2021	554		602	270
Utworzenie rezerwy			898	
Koszty wypłaconych świadczeń				
Rozwiązanie rezerwy				270
Stan na 31.03.2021, w tym:	554		1 500	
- długoterminowe	521			
- krótkoterminowe	33		1 500	

9. Pozostałe rezerwy

Nie wystąpiły.

10. Przychody ze sprzedaży

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przychody z abonamentów medycznych	65 418	68 484
Przychody inne	40 604	39 184
SUMA przychodów ze sprzedaży	106 022	107 669

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 stanowią: **EBITDA, EBITDA skorygowana, EBIDTA z wyłączeniem wpływu MSSF 16, EBITDA skorygowana z wyłączeniem wpływu MSSF 16 oraz zysk/strata przed opodatkowaniem z wyłączeniem wpływu MSSF 16.**

EBITDA 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 EBITDA i EBITDA skorygowana stosowana przez Grupę może nie być porównywalna do stosowanych przez inne podmioty na rynku.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

EBITDA – zysk/strata netto za okres ustalone zgodnie z MSSF, z wyłączeniem podatku dochodowego (bieżącego i odroczonego), przychodów i (kosztów) finansowych, 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.

EBITDA skorygowana – 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.

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, 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 pomniejszoną o wartość brutto ponoszonych w okresie opłat wynikających z umów czynszowych.

EBITDA skorygowana 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 pomniejszoną o wartość brutto ponoszonych w okresie opłat wynikających z umów czynszowych.

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 pomniejszoną o wartość brutto ponoszonych w okresie opłat wynikających z umów czynszowych.

RZiS	PLN		bez MSSF 16		Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	za okres 01.01. - 31.03.2021	za okres 01.01. - 31.03.2020	za okres 01.01. - 31.03.2021	za okres 01.01. - 31.03.2020	
Przychody ze sprzedaży	106 022	107 669	106 022	107 669	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	100 628	103 636	101 053	104 348	Pomniejszone o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania oraz o rabaty czynszowe, powiększone o koszty związane z czynszami oraz odsetki, w tym:
			*(-8 096)	*(-8 264)	- Amortyzacja z tytułu prawa do użytkowania
			*(-442)		- Rabaty czynszowe z tytułu COVID-19
			*(+1 032)	*(+1 480)	- Odsetki wg MSSF 16
			*(+7 932)	*(+7 896)	- Koszty czynszów z faktur z tytułu umów najmu (z wyłączeniem odsetek)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	5 394	4 033	4 969	3 320	
Pozostałe przychody operacyjne	1 070	637	628	637	Pomniejszone o rabaty czynszowe, w tym:
			*(-442)		- Rabaty czynszowe z tytułu COVID-19
Koszty sprzedaży	2 946	3 107	2 946	3 107	
Koszty ogólnego zarządu	1 926	1 947	1 926	1 947	
Pozostałe koszty operacyjne	272	276	272	276	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 320	-660	453	-1 373	
Przychody finansowe	29	37	29	37	

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Koszty finansowe	2 676	11 767	298	226	Pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych oraz odsetki, w tym:
			*(-1 346)	*(-10 273)	- Ujemne różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych
			*(-1 032)	*(-1 480)	- Odsetki wg MSSF 16
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 327	-12 390	183	-1 562	

Amortyzacja	14 163	14 380	6 066	6 116	Pomniejszona o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania, w tym:
			*(-8 096)	*(-8 264)	- Amortyzacja z tytułu prawa do użytkowania
EBITDA*	15 483	13 720	6 519	4 743	
EBITDA skorygowana**	14 684	13 359	6 163	4 382	

* EBITDA = Zysk (strata) na działalności operacyjnej + Amortyzacja

** EBITDA skorygowana = EBITDA - Pozostałe przychody operacyjne + Pozostałe koszty operacyjne

XI. SEGMENTY OPERACYJNE

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

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

1. Emisja dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

2. Emisja kapitałowych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji (w zł)	1	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567

Zmiana stanu kapitału zakładowego

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2020 - 31.03.2020
Kapitał na początek okresu	23 567	23 567	23 567
Kapitał na koniec okresu	23 567	23 567	23 567

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

XIII. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

Spółka dominująca Grupy nie wypłaciła ani nie zadeklarowała wypłaty dywidendy.

XIV. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI OBJĘTYMI I NIE OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Następująca tabela przedstawia łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązanymi.

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych		Należności od podmiotów powiązanych			w tym przeterminowane		
	31.03.2021	31.03.2020	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med SA								
Jednostki zależne:								
Enel-Invest Sp. z o.o.	6	6	3	3	3			
Pro Care Sp. z o.o.	2	2	2	3	1			
Jednostki stowarzyszone								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest współnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Podmiot powiązany	Zakupy od podmiotów powiązanych		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych			w tym zaległe, po upływie terminu płatności		
	31.03.2021	31.03.2020	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med SA								
Jednostki zależne:								
Enel-Invest Sp. z o.o.	3 904	3 898	11	282	556			
Jednostki stowarzyszone								
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

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

Inne transakcje z udziałem członków Zarządu

Nie dotyczy.

XV. NIESPŁACONE POŻYCZKI LUB NARUSZENIA POSTANOWIEŃ UMÓW POŻYCZKOWYCH, W SPRAWACH W KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO DNIA BILANSOWEGO

Nie dotyczy.

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

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	9 175	9 103	9 240

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Zobowiązania z tytułu gwarancji ubezpieczeniowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	2 812	2 812	2 812
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	1 956	1 954	1 791
Razem zobowiązania warunkowe	13 943	13 870	13 843

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Waluta	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański Real Estate Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	453	453	563
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	jak wyżej	euro	164	162	156
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	jak wyżej	euro	359	355	350
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Promenada Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	400	396	417
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Berea Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	304	301	291
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Retail Park Targówek Warsaw Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	377	377	302
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Arkady Wrocławskie S.A.	jak wyżej	pln	331	331	319
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Project Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	365	365	386
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Blue City Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	311	311	311
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Legia Warszawa SA	jak wyżej	pln	258	258	195
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	67	67	67
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	372	369	364
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	GSSM Warsaw Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	526	520	513
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Centrum Zana Sp. z o.o. Sp.k. WITOSA	jak wyżej	euro	437	433	573
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	MBP I Sp.z o.o.	jak wyżej	euro	349	346	341
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	KNS Krakau Neue Stadtmitte G.m.b.H. & Co.KG sp. k.	jak wyżej	euro	361	357	325
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kite Duo Sp. z o.o.	jak wyżej	euro			460
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	West Gate Investments Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	178	176	174
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Alicja Glinka	jak wyżej	pln	70	70	67
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Artemis Acquisition Poland S.a.r.l.	jak wyżej	pln	297	297	242
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Buma Inwestor 30 Sp. z o. o.	jak wyżej	pln	196	196	190
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Investment SPV Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	225	222	219
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Galeria Malta Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	177	174	172

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.**

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

gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Norblin BTE Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	668	662	653
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Complex Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	485	480	474
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	React-Dagnall Sp. z o.o. Sp.K.-A.	jak wyżej	euro	207	205	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	City Center Mengot Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	403	399	393
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Narodowy Bank Polski	jak wyżej	pln	787	787	787
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Województwo Wielkopolskie	jak wyżej	pln	1 380	1 380	1 380
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Erkajot Katner, Jaczewski Sp.J.	jak wyżej	pln	645	645	645
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Spółdzielnia Inwestycji Mieszkaniowych Ursynów	jak wyżej	pln	405	405	347
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	East-West Development Office Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	242	226	213
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Octa Alfa Sp z o.o.	jak wyżej	pln	187	187	161
Razem				11 988	11 916	12 052

Aktywa warunkowe

Nie wystąpiły.

XVII. INSTRUMENTY FINANSOWE – INFORMACJE NA TEMAT WARTOŚCI GODZIWEJ

Wartość bilansowa instrumentów finansowych nie odbiega istotnie od ich wartości godziwej zarówno na 31.03.2021 r., jak i na 31.12.2020 r.

Instrumenty finansowe	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie:	44 922	41 266	44 922	41 266
udzielone pożyczki	2 368	2 043	2 368	2 043
środki pieniężne i ich ekwiwalenty	19 020	17 840	19 020	17 840
należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	23 534	21 382	23 534	21 382
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez całkowite dochody:	1 526	1 223	1 526	1 223
jednostki uczestnictwa w funduszach pieniężnych	1 526	1 223	1 526	1 223
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie:	51 534	62 476	51 534	62 476
kredyty i pożyczki	23 579	23 902	23 579	23 902
zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	27 955	38 574	27 955	38 574
zobowiązania leasingowe	215 115	220 878	215 115	220 878
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody				
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

**XVIII. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ I JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH WCHODZĄCYCH
W JEJ SKŁAD DOKONANE W CIĄGU I KWARTAŁU 2021 r.**

W I kwartale 2021 r. nie nastąpiły zmiany w Grupie Enel-Med.

XIX. ZNACZĄCE ZDARZENIA I TRANSAKCJE

Wyniki finansowe Spółki dominującej (zwanej dalej Spółką) 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 I kwartale 2021 r. na terenie Polski obowiązywał nadal stan pandemii COVID-19, co skutkowało utrzymaniem stosowania wszystkich wytycznych i zaleceń Głównego Inspektora Sanitarnego oraz Ministerstwa Zdrowia w oddziałach enel-med. Panujący stan pandemii przełożył się na uzyskany wynik w zakresie sprzedaży w I kwartale 2021 r., tj. 106 mln zł (spadek o 1,5% w porównaniu do I kwartału 2020 r.). Pomimo panującego stanu pandemii zauważalny był powrót pacjentów do oddziałów w szczególności w obszarze usług Fee For Service (FFS), w tym obszarze Spółka zanotowała wzrost o 13,4% w stosunku do I kwartału 2020r.

Od stycznia 2021 r. Spółka rozpoczęła świadczenie usług zdrowotnych w ramach Podstawowej Opieki Zdrowotnej w warszawskim oddziale Wilanów. W zakresie współpracy z NFZ realizowane są konsultacje lekarzy internisty i pediatry oraz opieka pielęgniarki i położnej. Z początkiem roku 2021 Spółka rozszerzyła ofertę abonamentów medycznych dla klientów B2B, poprzez wprowadzenie nowego pakietu Premium Plus, zawierającego wysokospecjalistyczne zabiegi z zakresu chirurgii jednego dnia (wybrane 20 operacji).

Od stycznia 2021 r. Spółka aktywnie uczestniczy w Narodowym Programie Szczepień. Akcja szczepień realizowana jest w 12-stu wybranych oddziałach enel-med na terenie Warszawy, Gdańska, Gdyni, Łodzi, Krakowa, Katowic, Poznania oraz Wrocławia. W celu budowania świadomości w zakresie istotności szczepień przeciw COVID-19 Spółka realizowała cykliczne szkolenia edukacyjne w formie webinarium dla pracowników klientów korporacyjnych. Jednocześnie Spółka podjęła działania operacyjne mające na celu realizację szczepień przeciw COVID-19 w zakładach pracy w II kwartale 2021 r. Realizacja świadczeń w ramach umów NFZ stanowi 2,6% sprzedaży Spółki. Z uwagi na coraz częściej ujawniający się zespół pocovidowy (PCS - Post COVID-19 Syndrome), Spółka wprowadziła do oferty Pakiet Badań POST-COVID oraz uruchomiona została oferta turnusów post-covidowych w ośrodku opiekuńczo-rehabilitacyjnym Willa Łucja.

W dniu 21.01.2021 r. pomiędzy Spółką jako Najemcą a Polcom Investment XVIII sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie jako Wynajmującym zawarte zostały dwie umowy najmu lokali położonych w budynku FOREST przy ul. Burakowskiej 14 w Warszawie. Pierwsza z ww. umów (dalej jako: Pierwsza Umowa) dotyczy najmu lokalu na parterze budynku przy ul. Burakowskiej 14 w Warszawie. Druga z ww. umów (dalej jako: Druga Umowa) dotyczy najmu lokalu na 1. piętrze budynku przy ul. Burakowskiej 14 w Warszawie. Obydwie umowy zostały zawarte na analogicznych warunkach wskazanych poniżej. Obydwie umowy zostały zawarte na czas określony, tj. na 120 miesięcy, od dnia 15 marca 2022 r. lub rzeczywistej daty rozpoczęcia przez Spółkę działalności w przedmiocie najmu na rzecz pacjentów (w zależności, która data nastąpi pierwsza). Szacowana na dzień zawarcia umów łączna wartość zobowiązań Spółki z tytułu opłat czynszowych i eksploatacyjnych, wynikających z Pierwszej Umowy i Drugiej Umowy za okres 120 miesięcy, na jaki obydwie umowy zostały zawarte, wynosiła około 13 282 723,53 zł netto. W ramach najmowanej powierzchni Spółka planuje otworzyć kolejny ogólnomedyczny oddział enel-med oraz klinikę stomatologiczną.

W marcu 2021 r. Spółka brała udział w akcji profilaktycznej pod hasłem CAŁA POLSKA MÓWI AAA 2021 zapewniającej badania przesiewowe w ramach akcji PTS i Światowego Dnia Zdrowia Jamy ustnej.

Pomimo trudnej sytuacji pandemicznej Spółka utrzymuje wysoki poziom satysfakcji pacjentów i jest liderem jakości na rynku usług medycznych - w marcu 2021 r. Spółka została uhonorowana Gwiazdą Jakości Obsługi Klienta. Dużym docenieniem jako pracodawcy było również otrzymanie wyróżnienia w rankingu Poland's Best Employers 2021 r. - według rankingu Najlepszych Polskich Pracodawców magazynu Forbes enel-med znalazł się na podium w sektorze ochrony zdrowia i opieki społecznej.

XX. JEDNOSTKA INWESTYCYJNA

Nie dotyczy.

XXI. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności podlegające regulacjom mogą być przedmiotem kontroli organów administracyjnych, które uprawnione są do nakładania wysokich kar i sankcji. Brak odniesienia do utrwalonych regulacji prawnych w Polsce powoduje występowanie w obowiązujących przepisach niejasności i niespójności. Często występujące różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno wewnątrz organów państwowych, jak i pomiędzy organami państwowymi i przedsiębiorstwami, powodują powstawanie obszarów niepewności i konfliktów. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest znacząco wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli przez okres pięciu lat, począwszy od końca roku, w którym nastąpiła zapłata podatku. W wyniku przeprowadzanych kontroli dotychczasowe rozliczenia podatkowe Spółek Grupy mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe. Zdaniem Grupy na dzień 31 marca 2021 r. utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

XXII. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W dniu 27 kwietnia 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki:

- 1) uchwałą nr 15/04/2021 powołała Jacka Jakuba Rozwadowskiego jako Członka Zarządu Spółki i wskazała go jako Prezesa Zarządu Spółki;
- 2) uchwałą nr 16/04/2021 powołała Bartosza Adama Rozwadowskiego jako Członka Zarządu;
- 3) uchwałą nr 17/04/2021 powołała Piotra Artura Janaszka-Seydlitz jako Członka Zarządu.

Powyższe uchwały wejść w życie z początkiem dnia następującego po dniu odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki za rok obrotowy 2020. Członkowie Zarządu nowej kadencji powołani zostali zgodnie z § 12 ust. 2 Statutu Spółki na 3-letnią wspólną kadencję, a ich mandaty wygasną z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2023.

Zarząd Spółki w dniu 5 maja 2021 r. podjął decyzję o zamiarze podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji, z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, w drodze subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 k.s.h. w drodze oferty publicznej zwolnionej z obowiązku opublikowania prospektu w rozumieniu właściwych przepisów prawa bądź innego dokumentu informacyjnego albo ofertowego na potrzeby takiej oferty. Intencją Zarządu Spółki jest przeprowadzenie emisji akcji nieprzekraczającej 20% udziału w obecnym kapitale zakładowym Spółki, co stanowić będzie nie więcej niż ok. 16,7% udziału w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki. W dniu 6 maja 2021 r. Zarząd dookreślił szczegółowe parametry proponowanego podwyższenia kapitału zakładowego i w tym samym dniu zwołał zostało zwołane Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki dzień 7 czerwca 2021 r. Wśród projektów uchwał, które mają być przedmiotem obrad przedmiotowego Walnego Zgromadzenia, znajduje się uchwała w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji, z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, 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. Zgodnie z treścią projektu uchwały, planowane jest podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji nie mniej niż 1 i nie więcej niż 4.713.380 akcji, czyli do 20% obecnego kapitału zakładowego Spółki. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji będzie jednym z istotnych czynników pozwalających na zwiększenie dynamiki rozwoju Spółki oraz realizację planów inwestycyjnych i celów strategicznych, w szczególności w zakresie rozbudowy sieci klinik stomatologicznych w całej Polsce, istotnego powiększenia sieci przychodni ogólnomedycznych oraz inwestycji w nowe technologie, w tym w rozwój aplikacji mobilnej, e-wizyty, integrację mobilnych urządzeń medycznych oraz w platformy medyczne z wybranymi partnerami biznesowymi. Realizacja powyższej strategii będzie z kolei miała wpływ na wyniki osiągnięte przez Grupę Kapitałową Spółki w kolejnych latach.

W dniu 6 maja 2021 r. została dokonana zmiana adresu strony internetowej Spółki na www.enel.pl. Na stronie tej są publikowane informacje wymagane przepisami prawa (w tym raporty bieżące i okresowe Spółki), informacje z obszaru relacji inwestorskich oraz inne informacje korporacyjne.

W dniu 18 maja 2021 r. pomiędzy Spółką a PAIGE INVESTMENTS sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zawarta została umowa najmu lokalu położonego w centrum handlowo-usługowo-rozrywkowym pod nazwą Dom Mody „KLIF” przy ul. Okopowej 58/72 w Warszawie. Umowa została zawarta na czas określony, tj. na 10 lat od dnia przekazania lokalu Najemcy, który nastąpi najpóźniej do dnia 2 grudnia 2021 r. Szacowana na dzień zawarcia umowy łączna wartość zobowiązań Spółki z tytułu opłat czynszowych i eksploatacyjnych wynikających z Umowy wyniosła około 13 768 426,56 zł netto. W ramach inwestycji planowane jest otwarcie kolejnego oddziału ogólnomedycznego enel-med oraz kliniki medycyny estetycznej.

Warszawa, 28.05.2021 r.

2. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

2.1. Wykaz najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki i jej Grupy Kapitałowej w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 marca 2021 r.

STYCZEŃ 2021

Zawarcie umów najmu z Polcom Investment XVIII sp. z o.o.

W dniu 21.01.2021 r. pomiędzy Spółką jako Najemcą a Polcom Investment XVIII sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie jako Wynajmującym zawarte zostały dwie umowy najmu lokali położonych w budynku FOREST przy ul. Burakowskiej 14 w Warszawie na potrzeby Oddziału ENEL-MED.

Pierwsza z ww. umów (dalej jako: Pierwsza Umowa) dotyczy najmu lokalu na parterze budynku przy ul. Burakowskiej 14 w Warszawie. Druga z ww. umów (dalej jako: Druga Umowa) dotyczy najmu lokalu na 1. piętrze budynku przy ul. Burakowskiej 14 w Warszawie. Obydwie umowy zostały zawarte na analogicznych warunkach wskazanych poniżej.

Obydwie umowy zostały zawarte na czas określony, tj. na 120 miesięcy, od dnia 15 marca 2022 r. lub rzeczywistej daty rozpoczęcia przez Spółkę działalności w przedmiocie najmu na rzecz pacjentów (w zależności, która data nastąpi pierwsza). Na zabezpieczenie zobowiązań wynikających z podpisanych umów zarówno Pierwsza Umowa, jak i Druga Umowa przewiduje:

1) nieodwołalną i bezwarunkową gwarancję bankową, przenaszalną bez ograniczeń na rzecz osób trzecich, płatną na pierwsze żądanie, w kwocie stanowiącej równowartość 3-miesięcznego czynszu oraz opłat eksploatacyjnych za 3 miesiące przeliczonych na EUR według średniego kursu wymiany Narodowego Banku Polskiego (Tabela A) z dnia poprzedzającego dzień, w którym Spółka zobowiązana była do dostarczenia gwarancji, podwyższonych o podatek VAT

2) albo depozyt gwarancyjny, tj. zabezpieczenie w formie pieniężnej poprzez wpłacenie środków na rachunek bankowy Wynajmującego wskazany Spółce,

3) oraz oświadczenie o poddaniu się egzekucji przez Spółkę w trybie art. 777 § 1 ust. 4 Kodeksu Postępowania Cywilnego co do wydania przedmiotu najmu w dniu wygaśnięcia umowy.

Szacowana na dzień zawarcia umów łączna wartość zobowiązań Spółki z tytułu opłat czynszowych i eksploatacyjnych, wynikających z Pierwszej Umowy i Drugiej Umowy za okres 120 miesięcy, na jaki obydwie umowy zostały zawarte, wynosiła około 13 282 723,53 zł netto.

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

W I kwartale 2021 r. na terenie Polski obowiązywał nadal stan pandemii COVID-19, co skutkowało utrzymaniem stosowania wszystkich wytycznych i zaleceń Głównego Inspektora Sanitarnego oraz Ministerstwa Zdrowia w oddziałach enel-med. Panujący stan pandemii przełożył się na uzyskany wynik w zakresie sprzedaży w I kwartale 2021 r., tj. 106 mln zł (spadek o 1,5% w porównaniu do I kwartału 2020 r.). Wpływy z abonamentów (Enel-Care) oraz ubezpieczeń (Medi Care) wyniosły w analizowanym okresie 34,7 mln zł, co stanowi 65,6% łącznej sprzedaży w pierwszych trzech miesiącach bieżącego roku. Pomimo panującego stanu pandemii, zauważalny był powrót pacjentów do oddziałów, w szczególności w obszarze usług Fee For Service (FFS). W ramach obszaru FFS Spółka zanotowała wzrost o 13,4% (do 25,4 mln zł) w stosunku do I kwartału 2020 r. Jest to efekt:

- zwiększonej liczby realizowanych badań pod kątem SARS-CoV-2 (realizacja testów PCR, RT-PCR genetycznych oraz antygenowych),
- powrotu pacjentów na konsultacje, leczenie oraz badania (w szczególności w obszarze stomatologii oraz diagnostyki obrazowej) odłożone bądź niezrealizowane w roku 2020 r. z obawy na panujący stan pandemii.

Wraz z powrotem do szerokiego korzystania z usług w placówkach, zaobserwowana została zmiana w zachowaniu pacjentów. Mając wybór, czy skorzystać z wizyty w oddziale, czy z e-wizyty, ok. 44% pacjentów w

I kwartale 2021 r. wybierało konsultacje 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. W styczniu 2021 r. został osiągnięty poziom ponad 200 tys. pobrań aplikacji mobilnej, ponad 54% możliwych do umówienia wizyt i badań online umawiana jest poprzez aplikację oraz system online.

Od stycznia 2021 r. Spółka rozpoczęła świadczenie usług zdrowotnych w ramach Podstawowej Opieki Zdrowotnej w warszawskim oddziale Wilanów, w zakresie współpracy z NFZ realizowane są konsultacje lekarzy internisty i pediatry oraz opieka pielęgniarki i położnej. Z początkiem roku 2021 r. Spółka rozszerzyła ofertę abonamentów medycznych dla klientów B2B, poprzez wprowadzenie nowego pakietu Premium Plus, zawierającego wysokospecjalistyczne zabiegi z zakresu chirurgii jednego dnia (wybrane 20 operacji). Spółka skierowała także do klientów B2B Pakiet Badań POST-COVID, jak również ofertę programów szkoleniowych z szeroko rozumianej profilaktyki zdrowotnej w formie webinarów.

Od stycznia 2021 r. Spółka aktywnie uczestniczy w Narodowym Programie Szczepień. Akcja szczepień realizowana jest w 12-stu wybranych oddziałach enel-med na terenie Warszawy, Gdańska, Gdyni, Łodzi, Krakowa, Katowic, Poznania oraz Wrocławia. W celu budowania świadomości w zakresie istotności szczepień przeciw COVID-19 Spółka realizowała cykliczne szkolenia edukacyjne w formie webinarów dla pracowników klientów korporacyjnych. Jednocześnie Spółka podjęła działania operacyjne mające na celu realizację szczepień przeciw COVID-19 w zakładach pracy w II kwartale 2021 r.

Z uwagi na coraz częściej ujawniający się zespół pocovidowy (PCS - Post COVID-19 Syndrome), Spółka wprowadziła do oferty Pakiet Badań POST-COVID obejmujący konsultacje z internistą, badanie RTG klatki piersiowej, echo serca oraz badania laboratoryjne krwi. W ramach ośrodka rehabilitacyjno-opiekuńczego Willa Łucja została uruchomiona oferta turnusów post-covidowych obejmująca m.in. zabiegi fizykoterapii, ćwiczenia oddechowe oraz ćwiczenia kształtujące wydolność ogólną. W ramach pakietu „turnus rehabilitacyjny dla ozdowieńców”, zapewniona jest także możliwość wsparcia psychologa oraz terapeuty zajęciowego u pacjentów borykających się z poczuciem lęku, niepewności czy izolacji po przebytej chorobie.

W I kwartale 2021 r. zanotowano znaczący wzrost sprzedaży oferty abonamentów indywidualnych w e-sklepie (+136% w stosunku do IV kwartału 2020 r). Chęć zapewnienia bieżącego dostępu do opieki medycznej powoduje, że klienci B2C są skłonni do samodzielnego finansowania wydatków w obszarze ochrony zdrowia.

W marcu 2021 r. Spółka brała udział w akcji profilaktycznej pod hasłem CAŁA POLSKA MÓWI AAA 2021, zapewniającej badania przesiewowe w ramach akcji PTS i Światowego Dnia Zdrowia Jamy ustnej, mające na celu wzrost świadomości stomatologicznej Polaków i poprawę stanu zdrowia jamy ustnej. W ramach akcji oferowano bezpłatną ocenę stanu zdrowia jamy ustnej, zawierającą: przegląd jamy ustnej u dorosłych i dzieci, pantomogram oraz instruktaż domowej higieny jamy ustnej. Akcja realizowana była w 21 oddziałach enel-med stomatologia na terenie całej Polski.

Pomimo trudnej sytuacji pandemicznej, Spółka utrzymuje wysoki poziom satysfakcji pacjentów i jest liderem jakości na rynku usług medycznych - w marcu 2021 r. Spółka została uhonorowana Gwiazdą Jakości Obsługi Klienta. Dużym docenieniem jako pracodawcy było również otrzymanie wyróżnienia w rankingu Poland's Best Employers 2021 r. - według rankingu Najlepszych Polskich Pracodawców magazynu Forbes enel-med znalazł się na podium w sektorze ochrony zdrowia i opieki społecznej.

2.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień 31 marca 2021 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 2021 r. do 31 marca 2021 r.:

Nazwa spółki	Zakres działalności	Udział procentowy Spółki (bezpośrednio lub pośrednio) w tym podmiocie		
		według stanu na dzień 31 marca 2021 r.	według stanu na dzień 1 stycznia 2021 r.	według stanu na dzień 31 grudnia 2020 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 2021 r. do 31 marca 2021 r. nie było żadnych zmian organizacji Grupy Kapitałowej.

Na dzień 31 marca 2021 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 2021 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 31 marca 2021 r. 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 sprawozdania stan ten nie uległ zmianie.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki Akcjonariat Spółki na dzień przekazania niniejszego raportu kwartalnego prezentuje 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*	1.013.746	4,3	1.013.746	4,3
Bartosz Adam Rozwadowski*	972.650	4,1	972.650	4,1
Pozostali akcjonariusze	2.574.524	11	2.574.524	11

* 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 na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania posiadają oni 15.334.641 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.334.641 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 2021 r. do dnia przekazania niniejszego raportu zmianie uległ stan posiadania akcji Spółki przez Jacka Jakuba Rozwadowskiego, który na dzień 1 stycznia 2021 r. posiadał 1.013.590 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 1.013.746 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 2021 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 2021 r. liczba ta wynosiła 15.334.485 (stanowiących ok. 65% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 65% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy), a na dzień przekazania niniejszego raportu wynosi 15.334.641 akcji (stanowiących ok. 65% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 65% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy).

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r. Spółka nie posiadała akcji własnych.

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

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki, stan posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania niniejszego raportu kwartalnego prezentuje się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału	Liczba głosów	% głosów
Anna Maria Rozwadowska*	6.674.145	28,3	6.674.145	28,3
Jacek Jakub Rozwadowski*	1.013.746	4,3	1.013.746	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 na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania posiadają oni 15.334.641 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.334.641 głosów na WZA (ok. 65% głosów).

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu Spółki w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia przekazania niniejszego raportu zmianie uległ stan posiadania akcji Spółki przez Jacka Jakuba Rozwadowskiego, który na dzień 1 stycznia 2021 r. posiadał 1.013.590 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 1.013.746 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 2021 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 2021 r. liczba ta wynosiła 15.334.485 (stanowiących ok. 65% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 65% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy), a na dzień przekazania niniejszego raportu wynosi 15.334.641 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.

CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.

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

Spółka, ani jednostki od niej zależne nie zawarły transakcji z podmiotami powiązаныmi 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 Medyczne 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 31 marca 2021 r.

Poręczyciel	Dłużnik	Uprawniony	Data udzielenia poręczenia	Zabezpieczone 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

* 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.

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

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 I kwartale 2021 r. 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 emitenta.

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

Spółka zwołała na dzień 7 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Wśród projektów uchwał, które mają być przedmiotem obrad przedmiotowego Walnego Zgromadzenia, znajduje się uchwała w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji, z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, 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. Zgodnie z treścią projektu uchwały, planowane jest podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji nie mniej niż 1 i nie więcej niż 4.713.380 akcji, czyli do 20% obecnego kapitału zakładowego Spółki. Pozyskany w drodze powyższej emisji akcji kapitał, Spółka zamierza przeznaczyć przede wszystkim na rozwój sieci (m.in. stomatologia, przychodnie abonamentowe, diagnostyka obrazowa, medycyna estetyczna, przychodnie specjalistyczne) oraz cyfryzację usług, ze szczególnym uwzględnieniem rozwoju telemedycyny oraz e-commerce.

Wobec stałego wzrostu rynku prywatnych usług medycznych i rosnących przychodów w obszarze stomatologii w bieżącym roku planowana jest modernizacja dwóch oddziałów enel-med:

- w oddziale Zacisze zostanie uruchomiona klinika stomatologiczna z ofertą chirurgii stomatologicznej jednego dnia,
- w oddziale Łódzki Manufaktura do dyspozycji pacjentów zostaną oddane kolejne 2 gabinety stomatologiczne.

W perspektywie kolejnych lat, Spółka zakłada rozwój niezależnie funkcjonujących od przychodni enel-med specjalistycznych kliniki stomatologicznych. Uruchomienie pierwszej takiej kliniki planowane jest na rok 2022.

Rosnąca popularność oraz dynamika sprzedaży usług z zakresu medycyny estetycznej i kosmetologii, jak również znakomita pozycja konkurencyjna marki ESTELL, skłaniają Spółkę do inwestowania w kolejne kliniki.

W ramach długookresowej strategii rozwoju Spółka planuje rozszerzyć sieć przychodni wielospecjalistycznych z pracowniami rezonansów magnetycznych. Wysokospecjalistyczna diagnostyka obrazowa stanowi, coraz częściej, podstawowy element procesu diagnostycznego nie tylko w ortopedii, czy neurologii, ale również w laryngologii.

Konsekwentnie, Spółka zakłada inwestycje w nowe technologie. W szczególności dotyczy to tzw. telemedycyny, która zyskała na znaczeniu w okresie pandemii. Ponadto, Spółka planuje rozwój systemów teleinformatycznych, mających na celu dalsze usprawnienie obsługi klienta oraz optymalizację kosztów - m.in. aplikacji mobilnej, systemu medycznego czy portalu dla kontrahentów. Jako istotny obszar inwestycyjny Spółka postrzega również platformy marketing automation oraz e-commerce, mające na celu zwiększenie sprzedaży online oraz zwiększenie efektywności wykorzystania budżetów marketingowych.

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 WPŁYWU MSSF 16:

CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.

RZiS			bez MSSF 16		Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	PLN	PLN	PLN	PLN	
	za okres 01.01. - 31.03.2021	za okres 01.01. - 31.03.2020	za okres 01.01. - 31.03.2021	za okres 01.01. - 31.03.2020	
Przychody ze sprzedaży	105 962 135	107 569 631	105 962 135	107 569 631	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	100 185 365	103 147 409	100 952 573	103 969 561	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	5 776 770	4 422 222	5 009 562	3 600 070	
Pozostałe przychody operacyjne	876 850	609 202	603 417	609 202	Pomniejszone o rabaty czynszowe
Koszty sprzedaży	2 945 860	3 106 893	2 945 860	3 106 893	
Koszty ogólnego zarządu	1 775 124	1 795 872	1 775 124	1 795 872	
Pozostałe koszty operacyjne	97 594	275 750	97 594	275 750	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 835 042	-147 091	794 401	-969 243	
Przychody finansowe	3 878	2	3 878	2	pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych
Koszty finansowe	3 301 804	12 695 172	300 341	338 947	pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych oraz odsetki
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 462 884	-12 842 261	497 938	-1 308 187	
Podatek dochodowy	145 893	-2 807 678	3 481 664	-240 368	zmiana kwoty podatku odroczonego
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 608 777	-10 034 583	-2 983 726	-1 067 819	
Zysk (strata) z działalności zaniechanej					
Zysk (strata) netto	-1 608 777	-10 034 583	-2 983 726	-1 067 819	

Amortyzacja	14 043 475	14 252 501	5 027 995	5 066 238	pomniejszona o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania
EBITDA*	15 878 517	14 105 410	5 822 396	4 096 995	
EBITDA skorygowana::	15 099 261	13 771 958	5 316 573	3 763 543	

* EBITDA = Zysk (strata) na działalności operacyjnej + Amortyzacja

* EBITDA skorygowana = EBITDA - Pozostałe przychody operacyjne + Pozostałe koszty operacyjne

AKTYWA			bez MSSF 16		Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	PLN	PLN	PLN	PLN	
	za okres 01.01. - 31.03.2021	za okres 01.01. - 31.03.2020	za okres 01.01. - 31.03.2021	za okres 01.01. - 31.03.2020	
Aktywa trwałe	377 802 378	405 112 966	166 427 692	180 565 542	
Rzeczowe aktywa trwałe	111 126 497	120 526 005	111 332 638	120 965 386	
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	211 987 827	225 393 805			ujawnienie aktywa z tytułu prawa do użytkowania
Wartości niematerialne	8 292 748	7 815 536	8 292 748	7 815 536	

CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.

Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	46 000 000	51 000 000	46 000 000	51 000 000
Pozostałe aktywa trwałe	395 306	377 620	802 306	784 620
Aktywa obrotowe	35 543 400	31 694 310	35 816 620	32 047 031
AKTYWA RAZEM	413 345 778	436 807 276	202 244 312	212 612 573

PASywa	PLN		bez MSSF 16		Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	za okres 01.01. - 31.03.2021	za okres 01.01. - 31.03.2020	za okres 01.01. - 31.03.2021	za okres 01.01. - 31.03.2020	
Kapitał własny	96 397 539	95 128 855	111 373 366	106 833 426	
Kapitał zakładowy	23 566 900	23 566 900	23 566 900	23 566 900	
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 885 938	24 885 938	24 885 938	24 885 938	
Pozostałe kapitały	47 799 879	47 799 879	47 799 879	47 799 879	
Niepodzielony wynik finansowy	1 753 599	8 910 721	18 104 376	11 648 528	
Wynik finansowy bieżącego okresu	-1 608 777	-10 034 583	-2 983 726	-1 067 819	
Zobowiązanie długoterminowe	208 233 940	225 568 477	18 917 001	25 426 183	ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Kredyty i pożyczki	8 538 901	14 836 314	8 538 901	14 836 314	
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych					
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	8 538 901	14 836 314	8 538 901	14 836 314	
Zobowiązania leasingowe	192 779 517	202 852 474	126 807	142 870	ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	733 490	1 654 857	4 069 261	4 222 167	zmiana kwoty podatku odroczonego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 660 833	5 421 503	5 660 833	5 421 503	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	521 199	803 329	521 199	803 329	
Zobowiązania krótkoterminowe	108 714 299	116 109 944	71 953 945	80 352 965	
Kredyty i pożyczki	29 535 303	38 725 066	29 535 303	38 725 066	
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych	14 495 035	13 981 835	14 495 035	13 981 835	
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	15 040 268	24 743 231	15 040 268	24 743 231	
Zobowiązania leasingowe	36 855 885	35 997 695	95 531	240 716	ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Zobowiązania handlowe	27 699 095	29 081 655	27 699 095	29 081 655	
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	0	0	
Pozostałe zobowiązania	10 055 094	9 917 621	10 055 094	9 917 621	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 035 729	874 635	3 035 729	874 635	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 533 193	1 513 272	1 533 193	1 513 272	
PASYWA RAZEM	413 345 778	436 807 276	202 244 312	212 612 574	

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

CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.

RZiS	PLN		bez MSSF 16		Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	za okres 01.01. - 31.03.2021	za okres 01.01. - 31.03.2020	za okres 01.01. - 31.03.2021	za okres 01.01. - 31.03.2020	
Przychody ze sprzedaży	106 022 111	107 668 547	106 022 111	107 668 547	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	100 627 964	103 635 520	101 053 183	104 348 290	pomniejszone o amortyzację prawa do użytkowania oraz o rabaty czynszowe, powiększone o koszty związane z czynszami
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	5 394 147	4 033 027	4 968 928	3 320 257	
Pozostałe przychody operacyjne	1 069 941	636 610	627 667	636 610	
Koszty sprzedaży	2 945 860	3 106 893	2 945 860	3 106 893	
Koszty ogólnego zarządu	1 926 324	1 947 072	1 926 324	1 947 072	
Pozostałe koszty operacyjne	271 672	275 750	271 672	275 750	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 320 232	-660 078	452 739	-1 372 848	
Przychody finansowe	28 574	36 955	28 574	36 955	pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych
Koszty finansowe	2 676 215	11 767 199	297 920	226 490	pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych oraz odsetki
Udział w zyskach netto jednostek wycenianych metodą praw własności					
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 327 409	-12 390 322	183 393	-1 562 384	
Podatek dochodowy	215 333	-3 324 104	3 551 104	-756 794	zmiana kwoty podatku odroczonego
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 542 742	-9 066 218	-3 367 711	-805 590	
Zysk (strata) z działalności zaniechanej					
Zysk (strata) netto	-1 542 742	-9 066 218	-3 367 711	-805 590	
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom niekontrolującym	-62	-60	-62	-60	
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	-1 542 680	-9 066 158	-3 367 649	-805 530	

Amortyzacja	14 162 512	14 379 779	6 066 349	6 115 519	pomniejszona o amortyzację prawa do użytkowania
EBITDA*	15 482 744	13 719 701	6 519 089	4 742 671	
EBITDA skorygowana **	14 684 475	13 358 841	6 163 094	4 381 811	

* EBITDA = Zysk (strata) na działalności operacyjnej + Amortyzacja

** EBITDA skorygowana = EBITDA - Pozostałe przychody operacyjne + Pozostałe koszty operacyjne

AKTYWA	PLN		bez MSSF 16		Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	stan na 31.03.2021	stan na 31.03.2020	stan na 31.03.2021	stan na 31.03.2020	
Aktywa trwałe	337 548 286	363 796 762	147 221 590	163 447 068	

CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.

Rzeczowe aktywa trwałe	124 351 540	136 150 805	132 815 156	147 174 066	
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	199 197 312	211 372 955			ujawnienie aktywa z tytułu prawa do użytkowania
Wartości niematerialne	7 537 495	7 049 213	7 537 495	7 049 213	
Wartość firmy	766 323	766 323	766 323	766 323	
Inwestycje w jednostkach powiązanych wycenianych metodą praw własności	1 000	1 000	1 000	1 000	
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez całkowite dochody		3 047 300		3 047 300	
Pozostałe aktywa finansowe	5 299 310	5 031 546	5 299 310	5 031 546	
Pozostałe aktywa trwałe	395 306	377 620	802 306	377 620	
Aktywa obrotowe	49 925 464	42 826 150	49 245 174	43 017 918	
AKTYWA RAZEM	387 473 750	406 622 912	196 466 764	206 464 986	

PASYWA	bez MSSF 16				Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	PLN	PLN	PLN	PLN	
	stan na 31.03.2021	stan na 31.03.2020	stan na 31.03.2021	stan na 31.03.2020	
Kapitał własny	97 387 776	93 083 021	109 497 689	103 836 372	
Kapitał zakładowy	23 566 900	23 566 900	23 566 900	23 566 900	
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 885 938	24 885 938	24 885 938	24 885 938	
Pozostałe kapitały	51 179 246	51 002 743	51 179 246	51 002 743	
Niepodzielony wynik finansowy	-700 459	2 694 516	13 234 423	5 187 238	
Wynik finansowy bieżącego okresu	-1 542 680	-9 066 159	-3 367 649	-805 530	
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	-1 169	-917	-1 169	-917	
Zobowiązanie długoterminowe	198 615 747	213 546 257	27 984 580	34 997 556	ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Kredyty i pożyczki	8 538 901	14 836 314	8 538 901	14 836 314	
Zobowiązania leasingowe	181 578 235	189 052 738	7 611 297	7 936 727	ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Inne zobowiązania długoterminowe	1 049 000	1 049 000	1 049 000	1 049 000	
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	662 291	1 601 812	3 998 062	4 169 122	zmiana kwoty podatku odroczonego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 266 121	6 203 064	6 266 121	6 203 064	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	521 199	803 329	521 199	803 329	
Zobowiązania krótkoterminowe	91 470 227	99 993 634	58 984 495	67 631 058	
Kredyty i pożyczki	15 040 268	24 743 232	15 040 268	24 743 232	
Zobowiązania leasingowe	33 536 599	33 212 734	1 050 867	850 158	ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Zobowiązania handlowe	27 955 309	29 366 679	27 955 309	29 366 679	
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego					
Pozostałe zobowiązania	10 194 120	10 108 072	10 194 120	10 108 072	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 210 738	1 049 645	3 210 738	1 049 645	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 533 193	1 513 272	1 533 193	1 513 272	
PASYWA RAZEM	387 473 750	406 622 912	196 466 764	206 464 986	

KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021

Centrum Medyczne Enel-Med S.A.
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

A. WYBRANE DANE FINANSOWE

dane w tys. zł

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021		01.01.2020 - 31.03.2020	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	105 962	23 176	107 570	24 468
Koszt własny sprzedaży	100 185	21 912	103 147	23 462
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 835	401	-147	-33
Zysk (strata) brutto	-1 463	-320	-12 842	-2 921
Zysk (strata) netto	-1 609	-352	-10 035	-2 283
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)	-0,07	-0,01	-0,43	-0,10

	31.03.2021		31.12.2020	
BILANS				
Aktywa trwałe	377 802	81 068	386 988	83 858
Aktywa obrotowe	35 543	7 627	32 923	7 134
Kapitał własny	96 398	20 685	98 006	21 237
Zobowiązania długoterminowe	208 234	44 683	217 672	47 168
Zobowiązania krótkoterminowe	108 714	23 328	104 232	22 586
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,09	0,88	4,16	0,90

	01.01.2021 - 31.03.2021		01.01.2020 - 31.03.2020	
RACHUNEK PRZEPIŁYÓW PIENIĘŻNYCH				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 545	3 400	13 473	3 065
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 359	-953	-3 985	-907
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-10 636	-2 326	-10 161	-2 311

Kurs EUR/PLN	31.03.2021	31.03.2020	31.12.2020
- dla danych bilansowych	4,6603	4,5523	4,6148
- dla danych rachunku zysków i strat	4,5721	4,3963	4,4742

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

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

**B. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD
1 STYCZNIA 2021 R. DO 31 MARCA 2021 R.**

INFORMACJE OGÓLNE

I. DANE JEDNOSTKI:

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

II. CZAS TRWANIA JEDNOSTKI:

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

III. OKRESY PREZENTOWANE

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2020 i na 31 marca 2020 roku dla skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej oraz skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku dla skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów, skróconego sprawozdania z przepływów pieniężnych.

IV. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31.03.2021 R.:

Zarząd:

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

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W I kwartale 2021 r. 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 I kwartale 2021 r. nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu Spółki:

Adam Augustyn Ciuhak	- Przewodniczący Komitetu Audytu Spółki
----------------------	---

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Andrzej Henryk Sałasiński - członek Komitetu Audytu Spółki
Anna Maria Rozwadowska - członek Komitetu Audytu Spółki

Zmiany w składzie Komitetu Audytu Spółki:

W I kwartale 2021 roku nie nastąpiły zmiany w składzie Komitetu Audytu.

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 31.03.2021 r. akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy byli:

Akcjonariusze	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział w kapitale zakładowym%	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Adam Stanisław Rozwadowski*	6 674 100	6 674	28,3	6 674 100	28,3
Anna Maria 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 na dzień 31.03.2021 r. posiadali oni 15.334.641 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.334.641 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 31.03.2021 r.:

- 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:

- Metson Sp. z o.o.

VIII. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 28 maja 2021 roku.

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

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

Śródroczny skrócony rachunek zysków i strat

	za okres 01.01.2021 - 31.03.2021	za okres 01.01.2020 - 31.03.2020
Przychody ze sprzedaży	105 962	107 570
Przychody ze sprzedaży usług	105 759	107 333
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	203	236
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	100 185	103 147
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	100 068	103 009
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	118	138
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	5 777	4 422
Pozostałe przychody operacyjne	877	609
Koszty sprzedaży	2 946	3 107
Koszty ogólnego zarządu	1 775	1 796
Pozostałe koszty operacyjne	98	276
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 835	-147
Przychody finansowe	4	
Koszty finansowe	3 302	12 695
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 463	-12 842
Podatek dochodowy	146	-2 808
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 609	-10 035
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) netto	-1 609	-10 035
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	-0,07	-0,43
Podstawowy za okres obrotowy	-0,07	-0,43
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,07	-0,43
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	-0,07	-0,43
Podstawowy za okres obrotowy	-0,07	-0,43
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,07	-0,43
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)	0,00	0,00

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów

	za okres 01.01.2021 - 31.03.2021	za okres 01.01.2020 - 31.03.2020
Zysk (strata) netto	-1 609	-10 035
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek wycenianych metodą praw własności		
Strata netto z zabezpieczenia udziału w aktywach netto w jednostkach działających za granicą		
Przeszacowanie rzeczowego majątku trwałego		
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu		
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych		
Zmiana netto wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu		
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń		
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów		
Suma dochodów całkowitych	- 1 609	-10 035

Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	stan na 31.03.2021 r.	stan na 31.12.2020 r.	stan na 31.03.2020 r.
Aktywa trwałe	377 802	386 988	405 113
Rzeczowe aktywa trwałe	111 126	112 707	120 526
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania*	211 988	219 964	225 394
Wartości niematerialne	8 293	7 948	7 816
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	46 000	46 000	51 000
Pozostałe aktywa trwałe	395	368	378
Aktywa obrotowe	35 543	32 923	31 694
Zapasy	3 877	4 683	3 947
Należności handlowe	19 543	17 687	23 225
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	54	185	167
Pozostałe należności	307	96	580
Rozliczenia międzyokresowe	3 061	2 119	2 882
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 702	8 152	893
AKTYWA RAZEM	413 346	419 910	436 807

*Zgodnie z MSSF 16 Leasing

PASYWA	stan na 31.03.2021 r.	stan na 31.12.2020 r.	stan na 31.03.2020 r.
Kapitał własny	96 398	98 006	95 129
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886	24 886
Pozostałe kapitały	47 800	47 800	47 800

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Niepodzielony wynik finansowy	1 754	8 911	8 911
Wynik finansowy bieżącego okresu	-1 609	-7 157	-10 035
Zobowiązanie długoterminowe	208 234	217 672	225 568
Kredyty i pożyczki	8 539	11 041	14 836
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	8 539	11 041	14 836
Zobowiązania leasingowe*	192 780	199 780	202 852
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	733	1 414	1 655
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 661	4 916	5 422
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	521	521	803
Zobowiązania krótkoterminowe	108 714	104 232	116 110
Kredyty i pożyczki	29 535	27 230	38 725
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych	14 495	14 368	13 982
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	15 040	12 862	24 743
Zobowiązania leasingowe*	36 856	36 183	35 998
Zobowiązania handlowe	27 699	28 245	29 082
Pozostałe zobowiązania	10 055	10 148	9 918
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 036	1 521	875
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 533	905	1 513
PASYWA RAZEM	413 346	419 910	436 807

*Zgodnie z MSSF 16 Leasing

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
trzy miesiące zakończone 31.03.2021 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2021 r.	23 567	24 886		47 800	1 754		98 006
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886		47 800	1 754		98 006
Emisja akcji							
Koszty emisji akcji							
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto							
Wypłata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						-1 609	-1 609
Kapitał własny na dzień 31.03.2021 r.	23 567	24 886		47 800	1 754	-1 609	96 398
dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2020 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							
Wypłata dywidendy							

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Suma dochodów całkowitych						-7 157	-7 157
Kapitał własny na dzień 31.12.2020 r.	23 567	24 886		47 800	8 911	-7 157	98 006
trzy miesiące zakończone 31.03.2020 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							
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto							
Wypłata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						-10 035	-10 035
Kapitał własny na dzień 31.03.2020 r.	23 567	24 886		47 800	8 911	-10 035	95 129

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za okres 01.01.2021 - 31.03.2021	za okres 01.01.2020 - 31.03.2020
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-1 463	-12 842
Korekty razem:	17 967	26 842
Amortyzacja	14 043	14 253
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 508	10 687
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 728	1 997
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	65	184
Zmiana stanu rezerw	628	879
Zmiana stanu zapasów	805	-241
Zmiana stanu należności	-1 962	-1 859
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-163	1 627
Zmiana stanu pozostałych aktywów	1 318	-685
Inne korekty	-5	
Gotówka z działalności operacyjnej	16 504	14 000
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-958	-527
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 545	13 473
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	10	1
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10	1
Zbycie inwestycji w nieruchomości		
Zbycie aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
Wydatki	4 369	3 987
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 369	3 987
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 359	-3 985
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	2 608	3 102
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	2 608	3 102
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
Wydatki	13 244	13 263
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Splaty kredytów i pożyczek	2 931	2 843
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	8 711	8 463
Odsetki	1 602	1 957
Inne wydatki finansowe		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-10 636	-10 161
D. Przepływy pieniężne netto razem	550	-673

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.**

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

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	550	-673
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 152	1 566
G. Środki pieniężne na koniec okresu	8 702	893

INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. ZGODNOŚĆ Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 31 marca 2021 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy kończący się 31 marca 2020 zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

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

W niniejszym sprawozdaniu finansowym Grupa 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 2023 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania nowego standardu.

- 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, następnie zmodyfikowano w lipcu 2020 r. datę wejścia w życie i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 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.

Grupa zastosuje zmieniony standard od 1 stycznia 2023 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania nowego 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.

Grupa zastosuje zmienione standardy od 1 stycznia 2022 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionych standardów.

- Zmiany w MSR 1 – Ujawnianie zasad (polityki) rachunkowości i MSR 8 – Definicja wartości szacunkowych

Zmiany w tych standardach zostały opublikowane w dniu 12 lutego 2021 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później. Celem tych zmian jest położenie większego nacisku na ujawnianie istotnych zasad rachunkowości oraz doprecyzowanie charakteru różnic pomiędzy zmianami wartości szacunkowych a zmianami zasad (polityki) rachunkowości.

Grupa zastosuje zmienione standardy od 1 stycznia 2023 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionych standardów.

Grupa jest w trakcie analizy, w jaki sposób wprowadzenie powyższych standardów i interpretacji może wpłynąć na sprawozdanie finansowe oraz stosowane zasady (politykę) rachunkowości.

Niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki winno być czytane łącznie ze skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zatwierdzonym do publikacji przez Zarząd i zawartym w części 1. niniejszego raportu, celem uzyskania pełnej informacji o sytuacji majątkowej i finansowej grupy na dzień 31 marca 2021 roku oraz wyniku finansowym za okres od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz rocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2020 r.

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

II. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z rocznym sprawozdaniem finansowym Spółki za 2020 r. obejmującym noty, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2020 roku sporządzonym według zasad o rachunkowości.

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 2020 rok.

III. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

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

IV. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI

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

W I kwartale 2021 r. na terenie Polski nadal panowała epidemia koronawirusa SARS-CoV-2. Szersze informacje na temat wpływu epidemii na działalność Spółki znajdują się w punkcie XVIII sprawozdania dotyczącym znaczących zdarzeń i transakcji.

V. WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI

a) Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

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

b) Transakcje i salda

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

VI. ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH

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

a) Profesjonalny osąd

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

b) Niepewność szacunków

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

Utrata wartości aktywów

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

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

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

Wycena rezerw

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

Stawki amortyzacyjne

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

Odpisy aktualizujące należności i zapasy

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

VII. OPIS POZYCJI WPLÝWAJĄCYCH NA AKTYWA, PASYWA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO ORAZ PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WIELKOŚĆ LUB WYWIERANY WPLÝW

Nie wystąpiły.

VIII. OPIS KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

IX. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKÓW

1. Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 1.01.2021 - 31.03.2021 r.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2021		90 456	14 606	137	105 814	2 967	213 980
Zwiększenia, z tytułu:		2 624	37		1 542	2 534	6 736
- nabycia środków trwałych					629	756	1 385
- nabycia środków trwałych - komponenty (remonty generalne)						1 778	1 778
- rozliczenie środków trwałych w budowie		569	37		913		1 519
- rozliczenie środków trwałych w budowie - komponenty (remonty generalne)		2 055					2 055
Zmniejszenia, z tytułu:			22		576	3 574	4 171
- likwidacji			22		522		544
- sprzedaży					54		54
- rozliczenie środków trwałych w budowie						1 519	1 519
- rozliczenie środków trwałych w budowie - komponenty (remonty generalne)						2 055	2 055
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2021		93 080	14 621	137	106 780	1 927	216 545
Umorzenie na dzień 01.01.2021		31 117	10 025		60 130		101 273
Zwiększenia, z tytułu:		1 564	443	17	2 630		4 654
- amortyzacji		1 564	443	17	2 630		4 654
Zmniejszenia, z tytułu:			22		487		509
- likwidacji			22		445		466
- sprzedaży					43		43
Umorzenie na dzień 31.03.2021		32 681	10 447	17	62 274		105 418
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021							
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2021							
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2021		60 399	4 174	120	44 507	1 927	111 126

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych

Tytuł zobowiązania	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
zobowiązania inwestycyjne	665	1 415	553
zobowiązania umowne poczynione na poczet przyszłych zakupów inwestycyjnych			
Suma	665	1 415	553

1a. Zmiany aktywów z tytułu prawa do użytkowania (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01. - 31.03.2021 r.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2021	605	286 844	992	4 106	100	292 647
Zwiększenia, z tytułu:		460		50	796	1 306
zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów				50	796	846
zmiana warunków umów		460				460
Zmniejszenia, z tytułu:		218	117	179		514

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

zmiana warunków umów		11				11
zakończenie umowy		206	117	179		503
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2021	605	287 087	875	3 977	896	293 439
Umorzenie na dzień 01.01.2021	86	69 706	564	2 262	64	72 683
Zwiększenia, z tytułu:	11	8 695	75	251	70	9 102
amortyzacji	11	8 695	75	251	70	9 102
Zmniejszenia, z tytułu:		37	117	179		334
zakończenie umów		37	117	179		334
Umorzenie na dzień 31.03.2021	97	78 364	521	2 334	135	81 451
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021						
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2021						
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2021	508	208 723	353	1 643	761	211 988

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01.2021-31.03.2021 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 01.01.2021					766	10 493	2 199	13 459
Zwiększenia, z tytułu:							631	631
- nabycia							631	631
Zmniejszenia:								
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2021					766	10 493	2 830	14 090
Umorzenie na dzień 01.01.2021						5 510		5 510
Zwiększenia, z tytułu:						287		287
- amortyzacji						287		287
Zmniejszenia:								
Umorzenie na dzień 31.03.2021						5 797		5 797
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021								
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2021								
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2021					766	4 696	2 830	8 293

Kwoty zobowiązań umownych do nabycia w przyszłości wartości niematerialnych

Tytuł zobowiązania	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
zobowiązania inwestycyjne	272	170	71
Suma	272	170	71

3. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych na dzień 31.03.2021 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	5		5	98	98	pełna

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Sp. z o.o.)						
Metson Sp. z o.o. (jednostka stowarzyszona pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	1		1	20	20	metoda praw własności

4. Zmiana wartości zapasów

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Materiały na potrzeby produkcji			
Pozostałe materiały	3 877	4 683	3 947
Półprodukty i produkcja w toku			
Produkty gotowe			
Towary			
Zapasy brutto	3 877	4 683	3 947
Odpis aktualizujący stan zapasów			
Zapasy netto	3 877	4 683	3 947

5. Zmiana wartości należności

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Należności krótkoterminowe	19 904	17 969	23 971
- od jednostek powiązanych	4	6	4
- od pozostałych jednostek	19 899	17 963	23 968
Odpisy aktualizujące	936	987	1 022
Należności krótkoterminowe brutto	20 839	18 955	24 994

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2021 r.		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych na 31.03.2021 r.		
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2021 r.	987	
Zwiększenia:		
Zmniejszenia w tym:		
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	51	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na 31.03.2021 r.	936	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 31.03.2021 r.	936	

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 31.03.2021 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	4	4					
odpisy aktualizujące							
należności netto	4	4					
Jednostki pozostałe							

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

należności brutto	20 475	14 805	4 617	73	51	70	859
odpisy aktualizujące	936				7	70	859
należności netto	19 539	14 805	4 617	73	44		
Ogółem							
należności brutto	20 479	14 809	4 617	73	51	70	859
odpisy aktualizujące	936				7	70	859
należności netto	19 543	14 809	4 617	73	44		

6. Odroczonego podatek dochodowy

Ujemne różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2020	zwiększenia	zmniejszenia	31.03.2021
Rezerwa na odprawy emerytalne	554			554
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	602	898		1 500
Niezapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	1 453	127		1 579
Koszty podatkowe przyszłych okresów	587	236		824
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	3 455	196		3 651
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	1 774	13 456		17 583
Przychody księgowe przyszłych okresów	15 999		14 279	1 720
Odpisy aktualizujące należności	987		51	936
Suma ujemnych różnic przejściowych	25 411	14 913	14 330	28 347
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	4 828	2 833	2 723	5 386

Dodatnie różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia rezerwy z tytułu podatku odroczonego	31.12.2020	zwiększenia	zmniejszenia	31.03.2021
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	32 612	736		31 966
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu			1 809	
Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	242			242
Suma dodatnich różnic przejściowych	32 854	736	1 809	32 208
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	6 242	140	344	6 119

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	5 386	4 828	4 903
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	6 119	6 242	6 558
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność zaniechana			
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-733	-1 414	-1 655

7. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	554	554	823
Rezerwy na nagrody jubileuszowe			
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	1 500	602	1 494
Rezerwy na pozostałe świadczenia		270	
Razem, w tym:	2 054	1 426	2 317
- długoterminowe	521	521	803
- krótkoterminowe	1 533	905	1 513

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Zmiana stanu rezerw

	Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	Rezerwy na pozostałe świadczenia pracownicze
Stan na 01.01.2021	554		602	270
Utworzenie rezerwy			898	
Koszty wypłaconych świadczeń				
Rozwiązanie rezerwy				270
Stan na 31.03.2021, w tym:	554		1 500	
- długoterminowe	521			
- krótkoterminowe	33		1 500	

8. Pozostałe rezerwy

Nie wystąpiły.

9. Przychody ze sprzedaży

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przychody z abonamentów medycznych	65 418	68 484
Przychody inne	40 544	39 085
SUMA przychodów ze sprzedaży	105 962	107 570

10. 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 stanowią: **EBITDA, EBITDA skorygowana, EBIDTA z wyłączeniem wpływu MSSF 16, EBITDA skorygowana z wyłączeniem wpływu MSSF 16 oraz zysk/strata przed opodatkowaniem z wyłączeniem wpływu MSSF 16.**

EBITDA 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 EBITDA i EBIDTA skorygowana stosowana przez Grupę może nie być porównywalna do stosowanych przez inne podmioty na rynku.

EBITDA – zysk/strata netto za okres ustalone zgodnie z MSSF, z wyłączeniem podatku dochodowego (bieżącego i odroczonego), przychodów i (kosztów) finansowych, 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.

EBITDA skorygowana – 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.

EBIDTA 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, 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 pomniejszoną o wartość brutto ponoszonych w okresie opłat wynikających z umów czynszowych.

EBITDA skorygowana 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

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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 pomniejszoną o wartość brutto ponoszonych w okresie opłat wynikających z umów czynszowych.

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 pomniejszoną o wartość brutto ponoszonych w okresie opłat wynikających z umów czynszowych.

RZiS	bez MSSF 16				Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	PLN	PLN	PLN	PLN	
	za okres 01.01. - 31.03.2021	za okres 01.01. - 31.03.2020	za okres 01.01. - 31.03.2021	za okres 01.01. - 31.03.2020	
Przychody ze sprzedaży	105 962	107 570	105 962	107 570	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	100 185	103 147	100 953	103 970	Pomniejszone o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania oraz o rabaty czynszowe, powiększone o koszty związane z czynszami oraz odsetki, w tym:
			*(-9 015)	*(-9 186)	- Amortyzacja z tytułu prawa do użytkowania
			*(-273)		- Rabaty czynszowe z tytułu COVID-19
			*(+1 493)	*(+1 669)	- Odsetki wg MSSF 16
			*(+8 563)	*(+8 339)	- Koszty czynszów z faktur z tytułu umów najmu (z wyłączeniem odsetek)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	5 777	4 422	5 010	3 600	
Pozostałe przychody operacyjne	877	609	603	609	Pomniejszone o rabaty czynszowe, w tym:
			*(-273)		- Rabaty czynszowe z tytułu COVID-19
Koszty sprzedaży	2 946	3 107	2 946	3 107	
Koszty ogólnego zarządu	1 775	1 796	1 775	1 796	
Pozostałe koszty operacyjne	98	276	98	276	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 835	-147	794	-969	
Przychody finansowe	4		4		
Koszty finansowe	3 302	12 695	300	339	Pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych oraz odsetki, w tym:
			*(-1 508)	*(-10 687)	- Ujemne różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych
			*(-1 493)	*(-1 669)	- Odsetki wg MSSF 16
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 463	-12 842	498	-1 308	

Amortyzacja	14 043	14 253	5 028	5 066	Pomniejszona o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania, w tym:
			*(-9 015)	*(-9 186)	- Amortyzacja z tytułu prawa do użytkowania
EBITDA*	15 879	14 105	5 822	4 097	
EBITDA skorygowana**	15 099	13 772	5 317	3 764	

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

* EBITDA = Zysk (strata) na działalności operacyjnej + Amortyzacja

** EBITDA skorygowana = EBITDA - Pozostałe przychody operacyjne + Pozostałe koszty operacyjne

X. SEGMENTY OPERACYJNE

Segmenty operacyjne zostały zamieszczone w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku.

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

1. Emisja dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

2. Emisja kapitałowych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji (w zł)	1	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2020 - 31.03.2020
Kapitał na początek okresu	23 567	23 567	23 567
Kapitał na koniec okresu	23 567	23 567	23 567

XII. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

Spółka nie wypłaciła ani nie zadeklarowała wypłaty dywidendy.

XIII. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych		Należności od podmiotów powiązanych			w tym przeterminowane		
	31.03.2021	31.03.2020	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med SA								
Jednostki zależne:								
Enel-Invest Sp. z o.o.	6	6	3	3	3			
Pro Care Sp. z o.o.	2	2	2	3	1			
Jednostki stowarzyszone								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest współnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Podmiot powiązany	Zakupy od podmiotów powiązanych		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych			w tym zaległe, po upływie terminu płatności		
	31.03.2021	31.03.2020	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med SA								
Jednostki zależne:								
Enel-Invest Sp. z o.o.	3 904	3 898	11	282	556			
Jednostki stowarzyszone								

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest współnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi

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

Pożyczka udzielona członkowi Zarządu

Nie dotyczy.

Inne transakcje z udziałem członków Zarządu

Nie dotyczy.

XIV. NIESPŁACONE POŻYCZKI LUB NARUSZENIA POSTANOWIEŃ UMÓW POŻYCZKOWYCH, W SPRAWACH W KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO DNIA BILANSOWEGO

Nie dotyczy.

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

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	8 341	8 285	8 519
Zobowiązania z tytułu gwarancji ubezpieczeniowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	2 167	2 167	2 167
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	1 956	1 954	1 791
Razem zobowiązania warunkowe	12 464	12 406	12 476

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Waluta	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański Real Estate Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	453	453	563
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	jak wyżej	euro	164	162	156
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	jak wyżej	euro	359	355	350
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Promenada Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	400	396	417
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Berea Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	304	301	291
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Retail Park Targówek Warsaw Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	377	377	302
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Arkady Wrocławskie S.A.	jak wyżej	pln	331	331	319
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Project Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	365	365	386
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Blue City Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	311	311	311
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Legia Warszawa SA	jak wyżej	pln	258	258	195

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	67	67	67
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	372	369	364
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	GSSM Warsaw Sp z o.o.	jak wyżej	euro	526	520	513
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Centrum Zana Sp. z o.o. Sp.k. WITOSA	jak wyżej	euro	437	433	573
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	MBP I Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	349	346	341
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	KNS Krakau Neue Stadtmitte G.m.b.H. & Co.KG sp. k.	jak wyżej	euro	361	357	325
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kite Duo Sp. z o.o.	jak wyżej	euro			460
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	West Gate Investments Sp. z o. o.	jak wyżej	euro	178	176	174
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Alicja Glinka	jak wyżej	pln	70	70	67
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Artemis Acquisition Poland S.a.r.l.	jak wyżej	pln	297	297	242
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Buma Inwestor 30 Sp. z o. o.	jak wyżej	pln	196	196	190
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Investment SPV Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	225	222	219
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Galeria Malta Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	177	174	172
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Norblin BTE Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	668	662	653
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Complex Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	485	480	474
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	React-Dagnall Sp. z o.o. Sp. K.-A.	jak wyżej	euro	207	205	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	City Center Mengot Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	403	399	393
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Narodowy Bank Polski	jak wyżej	pln	787	787	787
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Województwo Wielkopolskie	jak wyżej	pln	1 380	1 380	1 380
Razem				10 508	10 452	10 686

XVI. INSTRUMENTY FINANSOWE – INFORMACJE NA TEMAT WARTOŚCI GODZIWEJ

Wartość bilansowa instrumentów finansowych nie odbiega istotnie od ich wartości godziwej zarówno na 31.03.2021 r., jak i na 31.12.2020 r.

Instrumenty finansowe	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	28 245	25 839	28 245	25 839
Należności handlowe	19 543	17 687	19 543	17 687
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 702	8 152	8 702	8 152
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite przychody				
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	295 409	302 480	295 409	302 480
Kredyty i pożyczki	38 074	38 271	38 074	38 271
Zobowiązania handlowe	27 699	28 245	27 699	28 245

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Zobowiązania leasingowe	229 635	235 964	229 635	235 964
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 I KWARTAŁU 2021 r.

W I kwartale 2021 r. nie nastąpiły zmiany w Grupie Enel-Med.

XVIII. ZNACZĄCE ZDARZENIA I TRANSAKCJE

Wyniki finansowe Spółki dominującej (zwanej dalej Spółką) 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 I kwartale 2021 r. na terenie Polski obowiązywał nadal stan pandemii COVID-19, co skutkowało utrzymaniem stosowania wszystkich wytycznych i zaleceń Głównego Inspektora Sanitarnego oraz Ministerstwa Zdrowia w oddziałach enel-med. Panujący stan pandemii przełożył się na uzyskany wynik w zakresie sprzedaży w I kwartale 2021 r., tj. 106 mln zł (spadek o 1,5% w porównaniu do I kwartału 2020 r.). Pomimo panującego stanu pandemii zauważalny był powrót pacjentów do oddziałów w szczególności w obszarze usług Fee For Service (FFS), w tym obszarze Spółka zanotowała wzrost o 13,4% w stosunku do I kwartału 2020 r.

Od stycznia 2021 r. Spółka rozpoczęła świadczenie usług zdrowotnych w ramach Podstawowej Opieki Zdrowotnej w warszawskim oddziale Wilanów. W zakresie współpracy z NFZ realizowane są konsultacje lekarzy internisty i pediatry oraz opieka pielęgniarki i położnej. Z początkiem roku 2021 Spółka rozszerzyła ofertę abonamentów medycznych dla klientów B2B, poprzez wprowadzenie nowego pakietu Premium Plus, zawierającego wysokospecjalistyczne zabiegi z zakresu chirurgii jednego dnia (wybrane 20 operacji).

Od stycznia 2021 r. Spółka aktywnie uczestniczy w Narodowym Programie Szczepień. Akcja szczepień realizowana jest w 12-stu wybranych oddziałach enel-med na terenie Warszawy, Gdańska, Gdyni, Łodzi, Krakowa, Katowic, Poznania oraz Wrocławia. W celu budowania świadomości w zakresie istotności szczepień przeciw COVID-19 Spółka realizowała cykliczne szkolenia edukacyjne w formie webinarów dla pracowników klientów korporacyjnych. Jednocześnie Spółka podjęła działania operacyjne mające na celu realizację szczepień przeciw COVID-19 w zakładach pracy w II kwartale 2021 r. Realizacja świadczeń w ramach umów NFZ stanowi 2,6% sprzedaży Spółki. Z uwagi na coraz częściej ujawniający się zespół pocovidowy (PCS - Post COVID-19 Syndrome), Spółka wprowadziła do oferty Pakiet Badań POST-COVID oraz uruchomiona została oferta turnusów post-covidowych w ośrodku opiekuńczo-rehabilitacyjnym Willa Łucja.

W dniu 21.01.2021 r. pomiędzy Spółką jako Najemcą a Polcom Investment XVIII sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie jako Wynajmującym zawarte zostały dwie umowy najmu lokali położonych w budynku FOREST przy ul. Burakowskiej 14 w Warszawie. Pierwsza z ww. umów (dalej jako: Pierwsza Umowa) dotyczy najmu lokalu na parterze budynku przy ul. Burakowskiej 14 w Warszawie. Druga z ww. umów (dalej jako: Druga Umowa) dotyczy najmu lokalu na 1. piętrze budynku przy ul. Burakowskiej 14 w Warszawie. Obydwie umowy zostały zawarte na analogicznych warunkach wskazanych poniżej. Obydwie umowy zostały zawarte na czas określony, tj. na 120 miesięcy, od dnia 15 marca 2022 r. lub rzeczywistej daty rozpoczęcia przez Spółkę działalności w przedmiocie najmu na rzecz pacjentów (w zależności, która data nastąpi pierwsza). Szacowana na dzień zawarcia umów łączna wartość zobowiązań Spółki z tytułu opłat czynszowych i eksploatacyjnych, wynikających z Pierwszej Umowy i Drugiej Umowy za okres 120 miesięcy, na jaki obydwie umowy zostały zawarte, wynosiła około 13 282 723,53 zł netto. W ramach najmowanej powierzchni Spółka planuje otworzyć kolejny ogólnomedyczny oddział enel-med oraz klinikę stomatologiczną.

W marcu 2021 r. Spółka brała udział w akcji profilaktycznej pod hasłem CAŁA POLSKA MÓWI AAA 2021 zapewniającej badania przesiewowe w ramach akcji PTS i Światowego Dnia Zdrowia Jamy ustnej.

Pomimo trudnej sytuacji pandemicznej Spółka utrzymuje wysoki poziom satysfakcji pacjentów i jest liderem jakości na rynku usług medycznych - w marcu 2021 r. Spółka została uhonorowana Gwiazdą Jakości Obsługi Klienta. Dużym docenieniem jako pracodawcy było również otrzymanie wyróżnienia w rankingu Poland's Best Employers 2021 r. - według rankingu Najlepszych Polskich Pracodawców magazynu Forbes enel-med znalazł się na podium w sektorze ochrony zdrowia i opieki społecznej.

XIX. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

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

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 31.03.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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 31 marca 2021 r. utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

XX. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W dniu 27 kwietnia 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki:

- 4) uchwałą nr 15/04/2021 powołała Jacka Jakuba Rozwadowskiego jako Członka Zarządu Spółki i wskazała go jako Prezesa Zarządu Spółki;
- 5) uchwałą nr 16/04/2021 powołała Bartosza Adama Rozwadowskiego jako Członka Zarządu;
- 6) uchwałą nr 17/04/2021 powołała Piotra Artura Janaszka-Seydlitz jako Członka Zarządu.

Powyższe uchwały wejdą w życie z początkiem dnia następującego po dniu odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki za rok obrotowy 2020. Członkowie Zarządu nowej kadencji powołani zostali zgodnie z § 12 ust. 2 Statutu Spółki na 3-letnią wspólną kadencję, a ich mandaty wygasną z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2023.

Zarząd Spółki w dniu 5 maja 2021 r. podjął decyzję o zamiarze podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji, z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, w drodze subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 k.s.h. w drodze oferty publicznej zwolnionej z obowiązku opublikowania prospektu w rozumieniu właściwych przepisów prawa bądź innego dokumentu informacyjnego albo ofertowego na potrzeby takiej oferty. Intencją Zarządu Spółki jest przeprowadzenie emisji akcji nieprzekraczającej 20% udziału w obecnym kapitale zakładowym Spółki, co stanowić będzie nie więcej niż ok. 16,7% udziału w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki. W dniu 6 maja 2021 r. Zarząd dookreślił szczegółowe parametry proponowanego podwyższenia kapitału zakładowego i w tym samym dniu zwołał zostało zwołane Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki dzień 7 czerwca 2021 r. Wśród projektów uchwał, które mają być przedmiotem obrad przedmiotowego Walnego Zgromadzenia, znajduje się uchwała w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji, z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, 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. Zgodnie z treścią projektu uchwały, planowane jest podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji nie mniej niż 1 i nie więcej niż 4.713.380 akcji, czyli do 20% obecnego kapitału zakładowego Spółki. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji będzie jednym z istotnych czynników pozwalających na zwiększenie dynamiki rozwoju Spółki oraz realizację planów inwestycyjnych i celów strategicznych, w szczególności w zakresie rozbudowy sieci klinik stomatologicznych w całej Polsce, istotnego powiększenia sieci przychodni ogólnomedycznych oraz inwestycji w nowe technologie, w tym w rozwój aplikacji mobilnej, e-wizyty, integrację mobilnych urządzeń medycznych oraz w platformy medyczne z wybranymi partnerami biznesowymi. Realizacja powyższej strategii będzie z kolei miała wpływ na wyniki osiągnięte przez Grupę Kapitałową Spółki w kolejnych latach.

W dniu 6 maja 2021 r. została dokonana zmiana adresu strony internetowej Spółki na www.enel.pl. Na stronie tej są publikowane informacje wymagane przepisami prawa (w tym raporty bieżące i okresowe Spółki), informacje z obszaru relacji inwestorskich oraz inne informacje korporacyjne.

W dniu 18 maja 2021 r. pomiędzy Spółką a PAIGE INVESTMENTS sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zawarta została umowa najmu lokalu położonego w centrum handlowo-usługowo-rozrywkowym pod nazwą Dom Mody „KLIF” przy ul. Okopowej 58/72 w Warszawie. Umowa została zawarta na czas określony, tj. na 10 lat od dnia przekazania lokalu Najemcy, który nastąpi najpóźniej do dnia 2 grudnia 2021 r. Szacowana na dzień zawarcia umowy łączna wartość zobowiązań Spółki z tytułu opłat czynszowych i eksploatacyjnych wynikających z Umowy wyniosła około 13 768 426,56 zł netto. W ramach inwestycji planowane jest otwarcie kolejnego oddziału ogólnomedycznego enel-med oraz kliniki medycyny estetycznej.

Warszawa, 28.05.2021 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Jacek Jakub Rozwadowski
Prezes Zarządu

Piotr Artur Janaszek-Seydlitz
Członek Zarządu

Bartosz Adam Rozwadowski
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Żaneta Bujalska
Główna Księgowa