

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 – 30.09.2021**

Warszawa, 29 listopada 2021 r.

SPIS TREŚCI

1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	3
A. Wybrane dane finansowe	4
B. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r.	5
2. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO.....	30
2.1. Wykaz najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki i jej Grupy Kapitałowej w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 30 września 2021 r.	30
2.2. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe	32
2.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej.....	33
2.4. Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji .	34
2.5. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	34
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	34
2.7. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące	36
2.8. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności	36
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	36
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	37
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	37
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	38
2.13. ANALIZA WPŁYWU MSSF 16 LEASING NA WYNIK FINANSOWY SPÓŁKI I GRUPY	38
KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.....	45
A. Wybrane dane finansowe	46
B. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r.	47

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ ENEL-MED
ZA OKRES 01.01.2021 – 30.09.2021**

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 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 - 30.09.2021		01.01.2020 - 30.09.2020	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	324 633	71 215	297 684	67 016
Koszt własny sprzedaży	307 661	67 492	275 118	61 936
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 660	803	12 403	2 792
Zysk (strata) brutto	-364	-80	-1 682	-379
Zysk (strata) netto	-1 014	-222	-1 144	-258
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)	-0,04	-0,01	-0,05	-0,01

BILANS	30.09.2021		31.12.2020	
	Aktywa trwałe	337 351	72 816	346 955
Aktywa obrotowe	42 244	9 118	46 437	10 063
Kapitał własny	98 111	21 177	98 909	21 433
Zobowiązania długoterminowe	184 122	39 742	207 294	44 919
Zobowiązania krótkoterminowe	97 361	21 015	87 190	18 894
Wartość księgową na akcję (zł/euro)	4,16	0,90	4,20	0,91

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2021 - 30.09.2021		01.01.2020 - 30.09.2020	
	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	48 569	10 655	67 114
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-22 378	-4 909	-7 473	-1 682
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-30 518	-6 695	-37 708	-8 489

Kurs EUR/PLN	30.09.2021	30.09.2020	31.12.2020
- dla danych bilansowych	4,6329	4,5268	4,6148
- dla danych rachunku zysków i strat	4,5585	4,4420	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. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

B. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 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 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku dla śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, za okresy: od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku, od 1 lipca 2020 roku do 30 września 2020 roku oraz od 1 lipca 2021 roku do 30 września 2021 roku dla śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów, skróconego skonsolidowanego rachunku zysków i strat, oraz od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz śródrocznego skróconego sprawozdania ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym.

IV. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2021 R.:

Zarząd:

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

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W dniu 27 kwietnia 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała z początkiem dnia 8 czerwca 2021 r. Jacka Jakuba Rozwadowskiego, Bartosza Adama Rozwadowskiego i Piotra Artura Janaszka-Seydlitz jako Członków Zarządu i wskazała Jacka Jakuba Rozwadowskiego jako Prezesa Zarządu Spółki. W 2021 r. nie nastąpiły zmiany osobowe w składzie Zarządu.

Rada Nadzorcza:

Anna Maria Rozwadowska	- Przewodnicząca RN
------------------------	---------------------

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Andrzej Henryk Sałasiński	- członek RN
Anna Piszcz	- członek RN
Zbigniew Wojciech Okoński	- członek RN
Adam Augustyn Ciuhak	- członek RN
Krzysztof Kaczmarczyk	- członek RN

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W dniu 7 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwały w sprawie powołania z początkiem dnia 8 czerwca 2021 r. w skład Rady Nadzorczej następujących osób:

- Annę Marię Rozwadowską,
- Annę Piszcz,
- Zbigniewa Wojciecha Okońskiego,
- Adama Augustyna Ciuhaka,
- Andrzeja Henryka Sałasińskiego,
- Krzysztofa Kaczmarczyka.

W skład Rady Nadzorczej powołani zostali wszyscy Członkowie pełniący tę funkcję w poprzedniej kadencji. Nowo powołanym Członkiem był Pan Krzysztof Kaczmarczyk.

Komitet Audytu Spółki:

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

V. BIEGLI REWIDENCI:

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

VI. ZNACZĄCY AKCJONARIUSZE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu według stanu na dzień 30.09.2021 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*	6 274 100	6 274	26,62	6 274 100	26,62
Anna Maria Rozwadowska*	6 274 362	6 274	26,62	6 274 362	26,62
Generali OFE**	3 712 899	3 713	15,76	3 712 899	15,76
OFE PZU „Złota Jesień”***	2 522 287	2 522	10,70	2 522 287	10,70
Pozostali	4 783 252	4 783	20,30	4 783 252	20,30
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. Na dzień 30.09.2021 r. łącznie posiadali oni 14.534.858 akcji (ok. 61,67% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 14.534.858 głosów na WZA (ok. 61,67% głosów).

** zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy Centrum Medyczne Enel-Med S.A. z dnia 7.06.2021 r.

*** zgodnie z zawiadomieniem w trybie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, które wpłynęło do Spółki w dniu 9.07.2021 r.

VII. SPÓŁKI POWIĄZANE:

Spółki zależne według stanu na dzień 30.09.2021 r.:

- Enel Invest Sp. z o. o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiada 100% udziałów w spółce)

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Pro Care Sp. z o. o. (Enel Invest Sp. z o.o. posiada 98% udziałów w spółce
 Spółki stowarzyszone według stanu na dzień 30.09.2021 r. :

➤ Metson Sp. z o.o.

VIII. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 29 listopada 2021 roku.

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

Śródroczny skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat

ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	za okres 01.01.2021 - 30.09.2021	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	za okres 01.07.2021 - 30.09.2021	za okres 01.07.2020 - 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży	324 633	297 684	109 343	101 581
Przychody ze sprzedaży produktów				
Przychody ze sprzedaży usług	324 036	297 118	109 146	101 348
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	598	566	196	233
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	307 661	275 118	97 889	93 607
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	307 259	274 760	97 737	93 453
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	403	358	152	154
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	16 972	22 566	11 454	7 974
Pozostałe przychody operacyjne	3 778	5 631	759	2 314
Koszty sprzedaży	10 321	8 841	5 387	2 983
Koszty ogólnego zarządu	6 448	5 546	3 157	1 983
Pozostałe koszty operacyjne	322	1 406	160	373
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 660	12 403	3 509	4 949
Przychody finansowe	1	356	-3 384	26
Koszty finansowe	4 025	14 441	1 388	3 096
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-364	-1 682	-1 262	1 879
Podatek dochodowy	650	-538	-510	746
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 014	-1 144	-752	1 133
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	-1 014	-1 144	-752	1 133
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom niekontrolującym				
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	-1 014	-1 144	-752	1 133
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	-0,04	-0,05	-0,03	0,05
Podstawowy za okres obrotowy	-0,04	-0,05	-0,03	0,05
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,04	-0,05	-0,03	0,05
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	-0,04	-0,05	-0,03	0,05
Podstawowy za okres obrotowy	-0,04	-0,05	-0,03	0,05
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,04	-0,05	-0,03	0,05
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)				

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	za okres 01.01.2021 - 30.09.2021	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	za okres 01.07.2021 - 30.09.2021	za okres 01.07.2020 - 30.09.2020
Zysk (strata) netto	-1 014	-1 144	-752	1 133
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	107	-40	4	52
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	-907	-1 184	-749	1 186
Suma dochodów całkowitych przypisana akcjonariuszom niekontrolującym				
Suma dochodów całkowitych przypadająca na podmiot dominujący	-907	-1 184	-748	1 186

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	30.09.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe	337 351	346 955
Rzeczowe aktywa trwałe	132 313	126 495
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania*	189 778	206 936
Wartości niematerialne	8 552	7 193
Wartość firmy	766	766
Inwestycje w jednostkach powiązanych wycenianych metodą praw własności	1	1
Pozostałe aktywa finansowe	5 541	5 196
Pozostałe aktywa trwałe	400	368
Aktywa obrotowe	42 244	46 437
Zapasy	3 356	4 683
Należności handlowe	18 929	17 691
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	740	919
Pozostałe należności	331	96
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez całkowite dochody	1 330	1 223
Pozostałe aktywa finansowe	1 556	1 512
Rozliczenia międzyokresowe	2 489	2 473
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	13 514	17 840
AKTYWA RAZEM	379 595	393 392

* zgodnie z MSSF 16 Leasing

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

PASYWA	30.09.2021	31.12.2020
Kapitały własne	98 111	98 909
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	98 112	98 910
Kapitał zakładowy	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886
Pozostałe kapitały	51 264	51 157
Niepodzielony wynik finansowy	-700	2 695
Wynik finansowy bieżącego okresu	-904	-3 395
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	-1	-1
Zobowiązania długoterminowe	184 122	207 294
Kredyty i pożyczki	4 094	11 041
Zobowiązania leasingowe*	172 570	187 724
Inne zobowiązania długoterminowe	1 049	1 049
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	70	1 407
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 818	5 551
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	521	521
Zobowiązania krótkoterminowe	97 361	87 190
Kredyty i pożyczki	17 947	12 862
Zobowiązania leasingowe*	32 510	33 153
Zobowiązania handlowe	31 107	28 179
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	139	
Pozostałe zobowiązania	11 199	10 395
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 339	1 696
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 120	905
PASYWA RAZEM	379 595	393 392

* zgodnie z MSSF 16 Leasing

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 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
01.01.2021 - 30.09.2021									
Kapitał własny na początek okresu:	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									
Podział zysku netto									
Przeniesienie do zysków zatrzymanych wyniku jednostek zależnych									
Wypłata dywidendy									
Zysk roku obrotowego						-1 014	-1 014		-1 014
Transakcje między akcjonariuszami									
Pozostałe dochody całkowite			107				107		107
Suma dochodów całkowitych			107			-1 014	-907		-907
Kapitał własny na koniec okresu:	23 567	24 886	51 264		-700	-1 014	98 003	-1	98 002
01.01.2020 - 30.09.2020									
Kapitał własny na początek okresu:	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									

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Podział zysku netto									
Przeniesienie do zysków zatrzymanych wyniku jednostek zależnych									
Wypłata dywidendy									
Zysk roku obrotowego						-1 144	-1 144		-1 144
Transakcje między akcjonariuszami									
Pozostałe dochody całkowite			-40				-40		-40
Suma dochodów całkowitych			-40			-1 144	-1 184		-1 184
Kapitał własny na koniec okresu:	23 567	24 886	51 120		2 695	-1 144	101 124	-1	101 123

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za okres 01.01.2021 - 30.09.2021	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-142	-2 310
Korekty razem:	50 955	71 996
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
Amortyzacja	42 764	42 825
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	237	8 951
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 444	4 834
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-19	2 121
Zmiana stanu rezerw	215	1 511
Zmiana stanu zapasów	1 327	-736
Zmiana stanu należności	-1 404	3 565
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 576	7 883
Zmiana stanu pozostałych aktywów	1 817	1 041
Inne korekty		
Gotówka z działalności operacyjnej	50 813	69 686
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-2 243	-2 572
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	48 569	67 114
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	521	30
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	521	30
Zbycie inwestycji w nieruchomości		
Zbycie aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
Wydatki	22 899	7 503
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 899	7 503
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-22 378	-7 473
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	6 584	5 100
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	6 584	5 100
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
Wydatki	37 102	42 808
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	8 534	14 747
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	24 138	22 921

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Odsetki	4 429	5 139
Inne wydatki finansowe		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-30 518	-37 708
D. Przepływy pieniężne netto razem	-4 326	21 933
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-4 326	21 933
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	17 840	8 287
G. Środki pieniężne na koniec okresu	13 514	30 220

INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. ZGODNOŚĆ Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 września 2021 roku.

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

▪ **Zmiany wynikające ze zmian MSSF**

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

- Zmiany w MSSF 9, MSR 39, MSSF 7, MSSF 4 oraz MSSF 16 *Reforma referencyjnych stóp procentowych (stawek referencyjnych) – Faza 2*

Zmiany w tych standardach zostały opublikowane w dniu 27 sierpnia 2020 roku i uzupełniają one pierwszą fazę zmian w sprawozdawczości wynikających z reformy międzybankowych stawek referencyjnych z września 2019 r. Zmiany mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później. Zmiany w drugiej fazie koncentrują się na wpływie, jaki będzie miało na wycenę, np. instrumentów finansowych, zobowiązań leasingowych, zastąpienie dotychczasowej stopy referencyjnej nową stopą wynikającą z reformy.

Standardy nieobowiązujące (Nowe standardy i interpretacje)

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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.

- Zmiana w MSSF 16 *Leasing – Ulgi związane z Covid-19 przyznane po 30 czerwca 2021 r.*

Zmiana w MSSF 16 została opublikowana w dniu 31 marca 2021 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 kwietnia 2021 roku lub później. Celem zmiany standardu jest wyłączenie wydłużenie o rok (do 30 czerwca 2022 r.) okresu, w którym przyznanie ulg w płatnościach leasingowych związanych z Covid-19 nie musi wiązać się z modyfikacją umowy leasingu. Zmiana ta jest ściśle związana z już obowiązującą zmianą MSSF 16 opublikowaną w maju 2020 roku.

Grupa zastosuje zmianę w standardzie nie wcześniej niż od daty wskazanej przez Komisję Europejską w akcie prawnym dopuszczającym tę zmianę do zastosowania przez kraje UE. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionego standardu.

- Zmiana w MSR 12 *Podatek dochodowy: podatek odroczony dotyczący aktywów i zobowiązań powstających na skutek pojedynczej transakcji*

Zmiana w MSR 12 została opublikowana w dniu 7 maja 2021 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 kwietnia 2023 roku lub później. Zmiany doprecyzowują, że zwolnienie dotyczące początkowego ujęcia podatku odroczonego nie ma zastosowania do transakcji, w których w momencie początkowego ujęcia powstają równe kwoty ujemnych i dodatnich różnic przejściowych, a jednostki są zobowiązane do ujmowania podatku odroczonego od takich transakcji, a tym samym wyjaśniają pojawiające się wątpliwości co do tego, czy zwolnienie to ma zastosowanie do transakcji takich jak leasing i zobowiązania z tytułu wycofania z eksploatacji.

Grupa zastosuje zmianę w standardzie od 1 stycznia 2023 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionego standardu.

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

- MSSF 17 *Umowy ubezpieczeniowe*, opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku, z wyjątkiem zmian z dnia 25 czerwca 2020 roku, które obowiązują w UE od 1 stycznia 2021 r.,
- Zmiana w MSR 1 *Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe* opublikowana w dniu 23 stycznia 2020 roku, wraz ze zmianami z dnia 15 lipca 2020 roku,
- Zmiany w MSR 1 – *Ujawnianie zasad (polityki) rachunkowości* i MSR 8 – *Definicja wartości szacunkowych* opublikowane w dniu 12 lutego 2021 roku,
- Zmiana w MSSF 16 *Leasing – Ulgi związane z Covid-19 przyznane po 30 czerwca 2021 r.* opublikowana w dniu 31 marca 2021 roku,
- Zmiana w MSR 12 *Podatek dochodowy: podatek odroczony dotyczący aktywów i zobowiązań powstających na skutek pojedynczej transakcji* opublikowana w dniu 7 maja 2021 roku.

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

II. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane w niniejszym skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych polskich (zł), które są walutą funkcjonalną i prezentacji Grupy, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, za wyjątkiem kapitałów własnych które zostały przeszacowane zgodnie z MSR 29 oraz za wyjątkiem aktywów i zobowiązań wycenianych według wartości godziwej: instrumentów pochodnych, instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży, instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej z odniesieniem wpływu na wynik finansowy.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za 2020 r. obejmującym noty, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2020 roku sporządzonym według MSSF zatwierdzonych przez UE.

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Ostatnie skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta to skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2020 rok.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

III. ZASADY KONSOLIDACJI

a) Jednostki zależne

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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 rozliczane metodą praw własności, a ujęcie początkowe następuje według kosztu.

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

d) Spółki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Niniejsze skonsolidowane sprawozdania finansowe za okresy kończące się 30 września 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku obejmują następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

Wyszczególnienie	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)	
	30.09.2021	31.12.2020
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.	Jednostka dominująca	
Enel Invest Sp. z o.o.	100 %	100 %
Pro Care Sp. z o.o. (pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	98 %	98 %
Metson Sp. z o.o. (pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	20 %	20 %

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

e) Spółki nie objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nie dotyczy.

IV. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

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

V. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI

Jednym z głównych filarów działalności Spółki jest sprzedaż abonamentów medycznych klientom korporacyjnym. Pierwsze półrocze przypada zawsze na okres zwiększonej zachorowalności, co skutkuje większym wykorzystaniem abonamentów przez klientów korporacyjnych.

VI. WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI

a) Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

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

b) Transakcje i salda

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

VII. ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH

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

NIEPEWNOŚĆ SZACUNKÓW

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

Utrata wartości aktywów

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

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

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

Wycena rezerw

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

Stawki amortyzacyjne

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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

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.

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. - 30.09.2021 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:		11 105	1 055	36	8 168	14 584	34 950
- nabycia środków trwałych		162	851		6 453	8 304	15 770
- nabycia środków trwałych - remonty generalne komponenty		18				6 280	6 299
- rozliczenie środków trwałych w budowie		4 487	204		1 716		6 407
- rozliczenie środków trwałych w budowie - remonty generalne komponenty		6 438					6 438
- inne nabycia				36			36
Zmniejszenia, z tytułu:			51	137	2 064	12 845	15 097
- zbycia				137	412		549
- likwidacji			51		1 653		1 704
- rozliczenie środków trwałych w budowie						6 407	6 407
- rozliczenie środków trwałych w budowie - remonty generalne komponenty						6 438	6 438
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2021		124 396	15 711	146	112 856	4 706	257 816
Umorzenie na dzień 01.01.2021		40 607	10 095	110	60 656		111 469
Zwiększenia, z tytułu:		6 597	1 240	41	8 046		15 924
- amortyzacji		6 597	1 240	41	8 046		15 924
Zmniejszenia, z tytułu:			49	28	1 812		1 890
- likwidacji			49		1 433		1 482
- sprzedaży				28	379		408
Umorzenie na dzień 30.09.2021		47 205	11 286	122	66 890		125 503
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021							
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2021							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2021		77 191	4 425	24	45 966	4 706	132 313

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

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Tytuł zobowiązania	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
zobowiązania inwestycyjne	8 105	3 139	296
Suma	8 105	3 139	296

1a. Zmiany aktywów z tytułu prawa do użytkowania zgodnie z MSSF16 (wg grup rodzajowych) - za okres 01.01.-30.09.2021 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:		7 513		682	1 128	9 323
zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów		1 028		682	1 127	2 837
zmiana warunków umów		6 485			1	6 486
Zmniejszenia, z tytułu:		515	170	1 625	100	2 410
zmiana warunków umów		83				83
zakończenie umowy		432	170	1 625	100	2 327
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2021	605	285 313	822	4 724	1 127	292 592
Umorzenie na dzień 01.01.2021:	86	75 051	564	2 978	64	78 743
Zwiększenia, z tytułu:	32	24 465	206	934	365	26 002
amortyzacji	32	24 465	206	934	365	26 002
Zmniejszenia, z tytułu:		264	170	1 398	100	1 931
zakończenie umów		264	170	1 398	100	1 931
Umorzenie na dzień 30.09.2021	119	99 252	600	2 514	329	102 814
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021						
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2021						
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2021	486	186 061	222	2 211	798	189 778

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01.-30.09.2021 r.

Wyszczególnienie	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:		56	2 140	2 196
- nabycia		56	2 140	2 196
Zmniejszenia, z tytułu:				
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2021		10 551	4 350	14 901
Umorzenie na dzień 01.01.2021:		5 512		5 512
Zwiększenia, z tytułu:		838		838
- amortyzacji		838		838
Zmniejszenia, z tytułu:				
Umorzenie na dzień 30.09.2021		6 349		6 349
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021				
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2021				
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2021		4 201	4 350	8 552

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości niematerialnych.

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów wartości niematerialnych

Tytuł zobowiązania	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
zobowiązania inwestycyjne		170	33
Suma		170	33

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

3. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych nie objętych konsolidacją na dzień 30.09.2021 r.

Nie wystąpiły.

4. Wartość firmy

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Centrum Medyczne Enel-Med Rehabilitacja Sp. z o.o.	40	40
Enel-Med Sp. z o.o.	614	614
Centrum Medyczne Enel-Med Villa Clinic Sp. z o.o.	112	112
Wartość firmy (netto)	766	766

Wyszczególnienie	30.09.2021
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. Stan wartości szacunkowych zapasów

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Materiały na potrzeby produkcji		
Pozostałe materiały	3 356	4 683
Półprodukty i produkcja w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zapasy brutto	3 356	4 683
Odpis aktualizujący stan zapasów		
Zapasy netto	3 356	4 683

6. Zmiana wartości szacunkowych należności

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Należności krótkoterminowe	19 260	18 707
- od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją		
- od pozostałych jednostek	19 260	18 707
Odpisy aktualizujące (wartość dodatnia)	955	987
Należności krótkoterminowe brutto	20 215	19 694

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2021

Wyszczególnienie	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane nieobjęte konsolidacją		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na początek okresu		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych na koniec okresu:		
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na początek okresu:	987	
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne		
Zmniejszenia w tym:	32	
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	32	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na koniec okresu:	955	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na koniec okresu:	955	

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 30.09.2021 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	19 884	14 993	3 647	105	167	75	897
odpisy aktualizujące	955					58	897
należności netto	18 929	14 993	3 647	105	167	17	
Ogółem							
należności brutto	19 884	14 993	3 647	105	167	75	897
odpisy aktualizujące	955					58	897
należności netto	18 929	14 993	3 647	105	167	17	

7. Odroczonego podatek dochodowy

Ujemne różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2020	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2021
Rezerwa na odprawy emerytalne	554			554
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	602	485		1 087
Niezapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	1 453	638		2 091
Koszty podatkowe przyszłych okresów	587	3 087		3 674
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	22 893	1 156		24 049
Straty możliwe do odliczenia od przyszłych dochodów do opodatkowania	88		88	
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	3 468	451		3 919
Odpisy aktualizujące należności	987		32	955
Przychody księgowe przyszłych okresów	1 774		161	1 613
Suma ujemnych różnic przejściowych	32 406	5 817	281	37 941
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	6 157	1 105	53	7 209

Dodatnie różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia rezerwy z tytułu podatku odroczonego	31.12.2020	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2021
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	32 612		1 840	30 772
Naliczone niezapłacone odsetki od pożyczek	1 847	460		2 307
Wpłata na depozyt z tytułu umowy leasingu	3 094	226		3 320
Przeszacowana do wartości godziwej nieruchomości	2 019		260	1 759
Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	242		90	152
Suma dodatnich różnic przejściowych	39 813	686	2 189	38 311
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	7 565	130	416	7 279

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	7 209	6 157
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	7 279	7 565
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-70	-1 407

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

8. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	30.09.2021	31.12.2020
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	554	554
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	1 087	602
Rezerwy na pozostałe świadczenia		270
Razem, w tym:	1 641	1 426
- długoterminowe	521	521
- krótkoterminowe	1 120	905

Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze

	Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	Rezerwy na urlopy wypoczynkowe
Stan na 01.01.2021	554		602
Utworzenie rezerwy			485
Koszty wypłaconych świadczeń			
Rozwiązanie rezerwy			
Stan na 30.09.2021, w tym:	554		1 087
- długoterminowe	521		
- krótkoterminowe	33		1 087

9. Pozostałe rezerwy

Nie wystąpiły.

10. Przychody ze sprzedaży

Wyszczególnienie	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020
Przychody z abonamentów medycznych	209 306	199 549
Przychody inne	115 328	98 136
SUMA przychodów ze sprzedaży	324 633	297 687

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. Miarę wyników analizowanych przez Zarząd Jednostki Dominującej stanowi: **EBITDA, EBITDA skorygowana, EBITDA 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.

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.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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	bez MSSF 16				Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020	
Przychody ze sprzedaży	324 633	297 684	324 633	297 684	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	307 661	275 118	310 237	275 102	Pomniejszone o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania oraz o rabaty czynszowe, powiększone o koszty związane z czynszami oraz odsetki, w tym:
			(-24 362)	(-24 527)	- Amortyzacja z tytułu prawa do użytkowania
			(-977)	(-2 074)	- Rabaty czynszowe z tytułu COVID-19
			(+3 622)	(+4 337)	- Odsetki wg MSSF 16
			(+24 293)	(+22 247)	- Koszty czynszów z faktur z tytułu umów najmu (z wyłączeniem odsetek)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	16 972	22 566	14 396	22 582	
Pozostałe przychody operacyjne	3 778	5 631	2 802	3 357	Pomniejszone o rabaty czynszowe, w tym:
			(-977)	(-2 074)	- Rabaty czynszowe z tytułu COVID-19
Koszty sprzedaży	10 321	8 841	10 321	8 841	
Koszty ogólnego zarządu	6 448	5 546	6 448	5 546	
Pozostałe koszty operacyjne	322	1 406	322	1 406	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 660	12 403	107	10 345	
Przychody finansowe	1	356	1	356	Pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych, w tym:
Koszty finansowe	4 025	14 441	61	1 077	Pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych oraz odsetki, w tym:
			(-342)	(-9 027)	- Ujemne różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych
			(-3 622)	(-4 337)	- Odsetki wg MSSF 16
Udział w zyskach netto jednostek wycenianych metodą praw własności					

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

<i>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</i>	-364	-1 682	47	9 625
---	------	--------	----	-------

<i>Amortyzacja</i>	42 730	42 825	18 369	18 298	Pomniejszona o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania, w tym:
			(-24 362)	(-24 527)	- Amortyzacja z tytułu prawa do użytkowania
EBITDA*	46 390	55 228	18 476	28 644	
EBITDA skorygowana **	42 934	51 003	15 996	26 493	

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

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

X. SEGMENTY OPERACYJNE

1. Rozpoznane segmenty operacyjne

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

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

1. Emisja dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

2. Emisja kapitałowych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567

Zmiana stanu kapitału zakładowego

Wyszczególnienie	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 31.12.2020
Kapitał na początek okresu	23 567	23 567
Kapitał na koniec okresu	23 567	23 567

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

XII. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

Nie wystąpiły.

XIII. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI OBJĘTYMI I NIEOBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ

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

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych		Należności od podmiotów powiązanych			w tym przeterminowane		
	01.01.2021 30.09.2021	01.01.2020 30.09.2020	30.09. 2021	31.12. 2020	30.09. 2020	30.09. 2021	31.12. 2020	30.09. 2020
Jednostka dominująca:	-	-						

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Centrum Medyczne Enel-Med. S.A.								
Jednostki zależne:								
Enel Invest Sp. z o.o.	19	19	3	3	3			
Pro Care Sp. z o. o.	5	5	1		1			
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest współnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Podmiot powiązany	Zakupy od podmiotów powiązanych		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych			w tym zaległe, po upływie terminu płatności		
	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	30.09. 2021	31.12. 2020	30.09. 2020	30.09. 2021	31.12. 2020	30.09. 2020
Jednostka dominująca:								
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.								
Jednostki zależne:								
Enel Invest Sp. z o.o.	11 941	11 350	53	282	80			
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest współnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi

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

Pożyczka udzielona członkowi Zarządu

Nie dotyczy.

Inne transakcje z udziałem członków Zarządu

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	10 065	9 103
Zobowiązania z tytułu gwarancji ubezpieczeniowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	2 812	2 812
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	4 033	1 954
Razem zobowiązania warunkowe	16 910	13 870

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Waluta	30.09.2021	31.12.2020
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański Real Estate Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	453	453
jak wyżej	Atrium Promenada Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	398	396
jak wyżej	Berea Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	304	301
jak wyżej	Retail Park Targówek Warsaw Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	377	377
jak wyżej	Arkady Wrocławskie S.A.	jak wyżej	pln	331	331
jak wyżej	GSSM Warsaw Sp z o.o.	jak wyżej	eur	523	520
jak wyżej	Project Sp.z o.o.	jak wyżej	pln	365	365
jak wyżej	Blue City Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	311	311
jak wyżej	Legia Warszawa S.A.	jak wyżej	pln	258	258
jak wyżej	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	67	67
jak wyżej	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	370	369
jak wyżej	Centrum Zana Sp. z o.o. Sp.k. WITOSA	jak wyżej	euro	434	433
jak wyżej	KNS Krakau NeueStadmitte G.m.b.H.&Co.KG Sp. K.	jak wyżej	euro	359	357
jak wyżej	MBP I Sp.z o.o.	jak wyżej	euro	347	346
jak wyżej	Atrium Complex Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	482	480
jak wyżej	Union Investment Real Estate GmbH	jak wyżej	euro	163	162
jak wyżej	Union Investment Real Estate GmbH	jak wyżej	euro	356	355
jak wyżej	West Gate Investments Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	177	176
jak wyżej	M7 Polaf Polish Propco 10 Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	227	222
jak wyżej	Alicja Glinka	jak wyżej	pln	70	70
jak wyżej	Artemis Acquisition Poland S.a.r.l.	jak wyżej	pln	297	297
jak wyżej	City Center Mengot Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	403	399
jak wyżej	Galeria Malta Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	176	174
jak wyżej	Mazowiecki Szpital Onkologiczny Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	663	662
jak wyżej	Buma Inwestor 30 Sp. z o. o.	jak wyżej	pln	196	196
jak wyżej	React-Dagnall Sp. z o.o. Sp.Komandytowo-Akcyjna	jak wyżej	euro	206	205
jak wyżej	Polcom Investment XVIII Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	184	
jak wyżej	Polcom Investment XVIII Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	276	
jak wyżej	Paige Investments Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	457	
jak wyżej	Spółdzielnia Inwestycji Mieszkaniowych Ursynów	jak wyżej	pln	405	405
jak wyżej	East-West Development Office Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	242	226

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

jak wyżej	Octa Alfa Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	187	187
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum w likwidacji	Województwo Wielkopolskie	jak wyżej	pln	1 380	1 380
jak wyżej	Narodowy Bank Polski	jak wyżej	pln	787	787
jak wyżej	Erkajot Katner, Jaczewski Sp. J.	jak wyżej	pln	645	645
Razem				12 877	11 916

XVI. INSTRUMENTY FINANSOWE

Instrumenty finansowe	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2021	31.12.2020
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	33 998	37 043	33 998	37 043
Należności handlowe	18 929	17 691	18 929	17 691
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	13 514	17 840	13 514	17 840
Pozostałe aktywa finansowe	1 556	1 512	1 556	1 512
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody	1 330	1 223	1 330	1 223
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	259 277	274 008	259 277	274 008
Kredyty i pożyczki	22 041	23 902	22 041	23 902
Zobowiązania handlowe	31 107	28 179	31 107	28 179
Zobowiązania leasingowe	205 080	220 878	205 080	220 878
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 049	1 049	1 049	1 049
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody				
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				

XVII. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ I JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH WCHODZĄCYCH W JEJ SKŁAD DOKONANE W CIĄGU III KWARTAŁU 2021 R.

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

XVIII. JEDNOSTKA INWESTYCYJNA

Nie dotyczy.

XIX. ZNACZĄCE ZDARZENIA I TRANSAKCJE

W 2021 r. na terenie Polski obowiązywał nadal stan epidemii COVID-19, co skutkowało utrzymaniem stosowania wszystkich wytycznych i zaleceń Głównego Inspektora Sanitarnego oraz Ministerstwa Zdrowia w oddziałach enel-med. Panujący stan epidemii miał jednak mniejszy wpływ na uzyskany wynik w zakresie sprzedaży niż miało to miejsce w analogicznym okresie roku poprzedniego. W pierwszych trzech kwartałach 2021 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 325 mln zł (wzrost o 9,1% w porównaniu analogicznego okresu roku 2020). Wpływy z abonamentów (Enel-Care) oraz ubezpieczeń (Medi Care) wyniosły w analizowanym okresie 210,8 mln zł, co stanowi 65% łącznej sprzedaży w pierwszych dziewięciu miesiącach bieżącego roku. Pomimo panującego stanu epidemii, zauważalny był powrót pacjentów do oddziałów, w szczególności w obszarze usług Fee For Service (FFS). W ramach obszaru FFS od pacjentów indywidualnych Spółka zanotowała wzrost o 30,1% (do 75,2 mln zł) w stosunku do analogicznego okresu roku 2020. Jest to efekt:

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

Wrzecz 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, nadal wysoki procent pacjentów wybiera konsultacje online (40%). W okresie pandemii wielu pacjentów skorzystało z tej formy świadczenia usługi po raz pierwszy, doceniając możliwość uzyskania e-diagnozy, e-recepty czy e-zwolnienia. Na koniec I półrocza 2021 r. został osiągnięty poziom 230 tys. pobrań aplikacji mobilnej, 60% możliwych do umówienia wizyt i badań online umawiana jest poprzez aplikację oraz system online.

W czerwcu 2021 Spółka realizowała kampanię „Przebadaj się na lato_a”, której celem było zachęcenie pacjentów do zrealizowania w enel-med kompleksowych badań profilaktycznych.

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

W I półroczu 2021 r. Spółka rozpoczęła świadczenie usług zdrowotnych w ramach Podstawowej Opieki Zdrowotnej w warszawskich oddziałach: Wilanów, Galeria Młociny oraz krakowskim oddziale Wadowicka. 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 POSTCOVID, 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 15-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 w I półroczu prowadziła akcję szczepień przeciw COVID-19 w zakładach pracy. 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 ozdrowieńców”, zapewniona jest także możliwość wsparcia psychologa oraz terapeuty zajęciowego u pacjentów borykających się z poczuciem lęku, niepewności czy izolacji po przebytej chorobie. Od czerwca 2021 ww. turnusy promowane są za pomocą 10% zniżki.

W 3 pierwszych kwartałach 2021 r. zanotowano znaczący wzrost sprzedaży oferty abonamentów indywidualnych w e-sklepie (+1342% w stosunku do analogicznego okresu w 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.

W I półroczu 2021 r. prowadzona była również akcja profilaktyczna enelmed stomatologia oraz portalu Mamy Mamom „Bo uśmiech dziecka jest najważniejszy” pod Honorowym Patronatem Polskiego Towarzystwa Stomatologicznego. Akcja profilaktyczna miała na celu zwiększenie świadomości rodziców i dzieci na temat problemu próchnicy w Polsce. W ramach akcji dorośli i rodzice mogli skorzystać z bezpłatnych przeglądów stomatologicznych oraz zniżek na konsultacje ortodontyczne, badanie pantomogramem czy pierwsze dwa wypełnienia.

W sierpniu i wrześniu 2021 realizowana była kampania targetowana na Poznań, promująca ofertę abonamentów indywidualnych i firmowych.

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 Spółki 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). W I półroczu 2021 r. Spółka została również nagrodzona w rankingu Najlepszy pracodawca Gazety Finansowej oraz otrzymała tytuł Friendly workplace. W wyniku największego w Polsce badania konsumenckiego oraz głosowania Rady Marek złożonej z najwybitniejszych ekspertów z dziedziny marketingu, reklamy i PR marka enel-med znalazła się wśród najsilniejszych marek na polskim rynku i została wyróżniona tytułem Superbrands 2021.

W dniu 7 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę nr 28 w sprawie, m.in. (i) podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 23.566.900,00 zł do kwoty 28.280.279,00 zł poprzez emisję 4.713.379 akcji zwykłych na okaziciela serii E Spółki o wartości nominalnej 1,00 zł każda (dalej: Akcji Serii E) oraz pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich Akcji Serii E, (ii) ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie Akcji Serii E i praw do Akcji Serii E do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz (iii) zmiany Statutu Spółki (dalej: Uchwała Emisyjna). W dniu 8 czerwca 2021 r. Zarząd Spółki, stosownie do postanowień Uchwały Emisyjnej, podjął decyzję o rozpoczęciu oferty publicznej Akcji Serii E w trybie subskrypcji prywatnej w rozumieniu ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych. Proces budowania księgi popytu na Akcje Serii E rozpoczął się dnia 16 czerwca 2021 r. o godz. 8:25, a zakończył się dnia 22 czerwca 2021 r. o godz. 14:00 czasu warszawskiego, natomiast proces zawierania umów objęcia Akcji Serii E został zakończony 29 czerwca 2021 r. Wyemitowanych zostało łącznie 4.713.379 sztuk Akcji Serii E po cenie emisyjnej 17,10 zł za jedną Akcję Serii E. Wszystkie Akcje Serii E zostały objęte za wkłady pieniężne. Łączna wartość emisji Akcji Serii E wyniosła 80.598.780,90 zł. Na dzień bilansowy podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nie zostało zarejestrowane przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Aktualne informacje dotyczące emisji papierów wartościowych i rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego zawarte są w pkt. XXII niniejszego sprawozdania.

XXI. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED

ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 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 Spółek Grupy mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe. Zdaniem Zarządu jednostki dominującej na dzień 30 września 2021 roku utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

XXII. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W dniu 22 października 2021 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 23.566.900,00 zł do kwoty 28.280.279,00 zł w drodze emisji 4.713.379 akcji zwykłych na okaziciela serii E Spółki o wartości nominalnej 1,00 zł każda oraz zmiany statutu Spółki w tym zakresie. W dniu 24 listopada 2021 r. Akcje Serii E zostały zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych i w dniu 24 listopada 2021 r. zostały wprowadzone do obrotu giełdowego na rynku podstawowym. Środki z emisji Akcji Serii E wpłynęły do Spółki w miesiącu październiku 2021 r.

W dniu 29 października 2021 r. pomiędzy Spółką jako Najemcą Commerz Real Investmentgesellschaft mbH z siedzibą w Wiesbaden jako Wynajmującym zawarta została umowa najmu lokalu położonego w budynku Widok Towers przy Al. Jerozolimskich 44 w Warszawie na potrzeby Oddziału ENEL-MED. Umowa została zawarta na czas określony, tj. na 10 lat od dnia 1 października 2022 r. Szacowana na dzień zawarcia umowy łączna wartość zobowiązań Spółki z tytułu opłat czynszowych i eksploatacyjnych wynikających z Umowy wynosiła około 18 847 215,07 zł netto.

Warszawa, 29.11.2021 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 30 września 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 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.

KWIECIEŃ 2021

Powołanie Prezesa Zarządu i Członków Zarządu Spółki na nową kadencję

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 weszły 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.

MAJ 2021

Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. na dzień 7 czerwca 2021 roku

Zarząd Spółki, działając na podstawie art. 399 § 1 oraz art. 402(1) § 1 i 2 k.s.h., zwołał w dniu 6 maja 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na dzień 7 czerwca 2021 r.

Zmiana adresu strony internetowej Spółki

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.

Zawarcie umowy najmu z PAIGE INVESTMENTS sp. z o.o.

W dniu 18.05.2021 r. pomiędzy Spółką jako Najemcą a PAIGE INVESTMENTS sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie jako Wynajmującym zawarta została umowa najmu lokalu położonego w centrum handlowo-usługowo-rozrywkowym pod nazwą Dom Mody „KLIF” przy ul. Okopowej 58/72 w Warszawie na potrzeby Oddziału ENEL-MED. 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 wynosiła około 13 768 426,56 zł netto. W ramach inwestycji planowane jest otwarcie kolejnego oddziału ogólnomedycznego enel-med oraz kliniki medycyny estetycznej.

CZERWIEC 2021

Powołanie członków Rady Nadzorczej na kolejną kadencję

W dniu 7 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwały w sprawie powołania z początkiem dnia 8 czerwca 2021 r. w skład Rady Nadzorczej następujących osób:

- Annę Marię Rozwadowską,
- Annę Piszcz,
- Zbigniewa Wojciecha Okońskiego,
- Adama Augustyna Ciuhaka,
- Andrzeja Henryka Sałasińskiego,
- Krzysztofa Kaczmarczyka.

Członkowie Rady Nadzorczej, nowej kadencji powołani zostali zgodnie z § 15 ust. 4 Statutu Spółki na 3-letnią kadencję wspólną a ich mandaty wygasną z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zatwierdzającego sprawozdanie finansowego za rok 2023.

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

W dniu 17 czerwca 2021 r. pomiędzy Spółką jako kredytobiorcą a Credit Agricole Bank Polska Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie (dalej: Bank) jako kredytodawcą zawarty został aneks do umowy o linię wielocelową dla klienta korporacyjnego z dnia 10 czerwca 2013 r., na podstawie którego Strony postanowiły określić okres dostępności kredytu do dnia 24 czerwca 2022 r. i termin ostatecznej daty spłaty kredytu na dzień 24 czerwca 2022 r., a także określić okres dostępności gwarancji bankowych do dnia 24 czerwca 2022 r. i maksymalny termin ważności gwarancji bankowych na dzień 24 czerwca 2023 r. Ponadto na mocy tego aneksu postanowiono, że zabezpieczeniem kredytu będzie oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 k.p.c. co do zobowiązań do kwoty 6.000.000,00 zł uprawniające Bank do wystąpienia do sądu o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 24 czerwca 2026 r., które zastąpi dotychczas złożone oświadczenie.

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

- 1) umowa o linię wielocelową dla klienta korporacyjnego z dnia 10 czerwca 2013 r. (szczegóły dotyczące umowy zawarte są w raporcie bieżącym nr 18/2018; zmiany wprowadzone aneksem z dnia 10 czerwca 2019 r. opisane są w raporcie bieżącym nr 6/2019, zmiany wprowadzone aneksem z dnia 4 czerwca 2020 r. opisane są w raporcie bieżącym nr 6/2020, zaś zmiany wprowadzone aneksem z dnia 17 czerwca 2021 r. opisane są powyżej). Według stanu na dzień 16 czerwca 2021 r. saldo zobowiązań Spółki (kredyt w rachunku bieżącym) z tytułu tej umowy wynosiło 4.755.403,54 zł.
- 2) umowa kredytu inwestycyjnego z dnia 6 lipca 2018 r. (szczegóły dotyczące umowy zawarte są w raporcie bieżącym nr 18/2018). Według stanu na dzień 16 czerwca 2021 r. saldo zobowiązań Spółki z tytułu tej umowy wynosiło 2.166.659,00 zł.
- 3) umowa kredytu inwestycyjnego z dnia 10 czerwca 2019 r. (szczegóły dotyczące umowy opisane są w raporcie bieżącym nr 6/2019). Według stanu na dzień 16 czerwca 2021 r. saldo zobowiązań Spółki z tytułu tej umowy wynosiło 2.578.494,60 zł.

Postanowienia umów kredytowych nie odbiegają od warunków rynkowych.

EMISJA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W dniu 7 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę nr 28 w sprawie, m.in. (i) podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 23.566.900,00 zł do kwoty 28.280.279,00

zł poprzez emisję 4.713.379 akcji zwykłych na okaziciela serii E Spółki o wartości nominalnej 1,00 zł każda (dalej: Akcji Serii E) oraz pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich Akcji Serii E, (ii) ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie Akcji Serii E i praw do Akcji Serii E do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz (iii) zmiany Statutu Spółki (dalej: Uchwała Emisyjna). W dniu 8 czerwca 2021 r. Zarząd Spółki, stosownie do postanowień Uchwały Emisyjnej, podjął decyzję o rozpoczęciu oferty publicznej Akcji Serii E w trybie subskrypcji prywatnej w rozumieniu ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych. Proces budowania księgi popytu na Akcje Serii E rozpoczął się dnia 16 czerwca 2021 r. o godz. 8:25, a zakończył się dnia 22 czerwca 2021 r. o godz. 14:00 czasu warszawskiego, natomiast proces zawierania umów objęcia Akcji Serii E został zakończony 29 czerwca 2021 r. Wyemitowanych zostało łącznie 4.713.379 sztuk Akcji Serii E po cenie emisyjnej 17,10 zł za jedną Akcją Serii E. Wszystkie Akcje Serii E zostały objęte za wkłady pieniężne. Łączna wartość emisji Akcji Serii E wyniosła 80.598.780,90 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki zostało zarejestrowane przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 22 października 2021 r. W dniu 24 listopada 2021 r. Akcje Serii E zostały zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych i w dniu 24 listopada 2021 r. zostały wprowadzone do obrotu giełdowego na rynku podstawowym. Środki z emisji Akcji Serii E wpłynęły do Spółki w miesiącu październiku 2021 r.

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

W 2021 r. na terenie Polski obowiązywał nadal stan epidemii COVID-19, co skutkowało utrzymaniem stosowania wszystkich wytycznych i zaleceń Głównego Inspektora Sanitarnego oraz Ministerstwa Zdrowia w oddziałach enel-med. Panujący stan epidemii miał jednak mniejszy wpływ na uzyskany wynik w zakresie sprzedaży niż miało to miejsce w analogicznym okresie roku poprzedniego. W pierwszych trzech kwartałach 2021 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 325 mln zł (wzrost o 9,1% w porównaniu analogicznego okresu roku 2020). Wpływy z abonamentów (Enel-Care) oraz ubezpieczeń (Medi Care) wyniosły w analizowanym okresie 210,8 mln zł, co stanowi 65% łącznej sprzedaży w pierwszych dziewięciu miesiącach bieżącego roku. Pomimo panującego stanu epidemii, zauważalny był powrót pacjentów do oddziałów, w szczególności w obszarze usług Fee For Service (FFS). W ramach obszaru FFS od pacjentów indywidualnych Spółka zanotowała wzrost o 30,1% (do 75,2 mln zł) w stosunku do analogicznego okresu roku 2020. Jest to efekt:

- zwiększonej liczby realizowanych badań pod kątem SARS-CoV-2 (realizacja testów PCR, RT-PCR genetycznych oraz antygenowych),
 - uczestnictwa w Narodowym Programie Szczepień przeciwko SARS-CoV-2,
 - powrotu pacjentów na konsultacje, leczenie oraz badania (w szczególności w obszarze stomatologii, usług szpitalnych oraz diagnostyki obrazowej) odłożone bądź niezrealizowane w roku 2020 r. z obawy na panujący stan epidemii.
- 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, nadal wysoki procent pacjentów wybiera konsultacje online (40%). W okresie pandemii wielu pacjentów skorzystało z tej formy świadczenia usługi po raz pierwszy, doceniając możliwość uzyskania e-diagnozy, e-recepty czy e-zwolnienia. Na koniec I półrocza 2021 r. został osiągnięty poziom 230 tys. pobrań aplikacji mobilnej, 60% możliwych do umówienia wizyt i badań online umawiana jest poprzez aplikację oraz system online.

W czerwcu 2021 Spółka realizowała kampanię „Przebadaj się na lato_a”, której celem było zachęcenie pacjentów do zrealizowania w enel-med kompleksowych badań profilaktycznych.

W I półroczu 2021 r. Spółka rozpoczęła świadczenie usług zdrowotnych w ramach Podstawowej Opieki Zdrowotnej w warszawskich oddziałach: Wilanów, Galeria Młociny oraz krakowskim oddziale Wadowicka. W zakresie współpracy z NFZ realizowane są konsultacje lekarzy internisty i pediatri 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 POSTCOVID, 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 15-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 w I półroczu prowadziła akcję szczepień przeciw COVID-19 w zakładach pracy. 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

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

pakietu „turnus rehabilitacyjny dla ozdrowieńców”, zapewniona jest także możliwość wsparcia psychologa oraz terapeuty zajęciowego u pacjentów borykających się z poczuciem lęku, niepewności czy izolacji po przebytej chorobie. Od czerwca 2021 ww. turnusy promowane są za pomocą 10% zniżki.

W 3 pierwszych kwartałach 2021 r. zanotowano znaczący wzrost sprzedaży oferty abonamentów indywidualnych w e-sklepie (+1342% w stosunku do analogicznego okresu w 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.

W I półroczu 2021 r. prowadzona była również akcja profilaktyczna enelmed stomatologia oraz portalu Mamy Mamom „Bo uśmiech dziecka jest najważniejszy” pod Honorowym Patronatem Polskiego Towarzystwa Stomatologicznego. Akcja profilaktyczna miała na celu zwiększenie świadomości rodziców i dzieci na temat problemu próchnicy w Polsce. W ramach akcji dorośli i rodzice mogli skorzystać z bezpłatnych przeglądów stomatologicznych oraz zniżek na konsultacje ortodontyczne, badanie pantomogramem czy pierwsze dwa wypełnienia.

W sierpniu i wrześniu 2021 realizowana była kampania targetowana na Poznań, promująca ofertę abonamentów indywidualnych i firmowych.

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 Spółki 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). W I półroczu 2021 r. Spółka została również nagrodzona w rankingu Najlepszy pracodawca Gazety Finansowej oraz otrzymała tytuł Friendly workplace. W wyniku największego w Polsce badania konsumenckiego oraz głosowania Rady Marek złożonej z najwybitniejszych ekspertów z dziedziny marketingu, reklamy i PR marka enel-med znalazła się wśród najsilniejszych marek na polskim rynku i została wyróżniona tytułem Superbrands 2021.

2.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień 30 września 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 30 września 2021 r.:

Nazwa spółki	Zakres działalności	Udział procentowy Spółki (bezpośrednio lub pośrednio) w tym podmiocie		
		według stanu na dzień 30 września 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%

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. nie było żadnych zmian organizacji Grupy Kapitałowej.

Na dzień 30 września 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 przekazania niniejszego raportu kapitał zakładowy Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. wynosi 28.280.279,00 zł i dzieli się na 28.280.279 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki Akcjonariat Spółki na dzień przekazania niniejszego raportu prezentuje się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału	Liczba głosów	% głosów
Adam Stanisław Rozwadowski*	6.274.100	22,19	6.274.100	22,19
Anna Maria Rozwadowska*	6.274.362	22,19	6.274.362	22,19
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień”***	4.742.528	16,77	4.742.528	16,77
Generali Otwarty Fundusz Emerytalny***	4.462.899	15,78	4.462.899	15,78
Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva Santander****	1.457.928	5,16	1.457.928	5,16
Jacek Jakub Rozwadowski*	1.049.746	3,71	1.049.746	3,71
Bartosz Adam Rozwadowski*	1.008.650	3,57	1.008.650	3,57
Pozostali akcjonariusze	3.010.066	10,64	3.010.066	10,64

* pomiędzy Adamem Stanisławem Rozwadowskim, Anną Marią Rozwadowską, Jackiem Jakubem Rozwadowskim oraz Bartoszem Adamem Rozwadowskim istnieje domniemanie porozumienia dotyczącego nabywania akcji Spółki lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki. Łącznie posiadają oni 14.606.858 akcji (ok. 51,65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 14.606.858 głosów na WZA (ok. 51,65% głosów).

** Zgodnie z zawiadomieniem w trybie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, które wpłynęło do Spółki w dniu 28 października 2021 r.

*** Zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy Centrum Medycznego ENEL-MED S.A. z dnia 7 czerwca 2021 r. oraz informacjami uzyskanymi w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki.

**** Zgodnie z zawiadomieniem w trybie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, które wpłynęło do Spółki w dniu 6 lipca 2021 r. oraz informacjami uzyskanymi w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki.

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 Adama Stanisława Rozwadowskiego, który na dzień 1 stycznia 2021 r. posiadał 6.674.100 (stanowiących ok. 28,3% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 28,3% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy), a na dzień przekazania niniejszego raportu posiada 6.274.100 akcji (stanowiących ok. 22,19% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 22,19% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy) oraz przez Annę Marię Rozwadowską, która na dzień 1 stycznia 2021 r. posiadała

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

6.674.145 (stanowiących ok. 28,3% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 28,3% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy), a na dzień przekazania niniejszego raportu posiada 6.274.362 akcji (stanowiących ok. 22,19% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 22,19% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy). 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 1.049.746 akcji (stanowiących ok. 3,71% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 3,71% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy) oraz przez Bartosza Adama Rozwadowskiego, który na dzień 1 stycznia 2021 r. posiadał 972.650 akcji (stanowiących ok. 4,13% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 4,13% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy), a na dzień przekazania niniejszego raportu posiada 1.008.650 akcji (stanowiących ok. 3,57% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 3,57% 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 zmniejszyła się – 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 14.606.858 akcji (stanowiących ok. 51,65% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 51,65% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy).

W drugim kwartale 2021 roku Spółka otrzymała z Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. listę akcjonariuszy zgłoszonych na Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 7 czerwca 2021 r., z której wynikało, że Generali Otwarty Fundusz Emerytalny zwiększył liczbę posiadanych akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Według informacji wskazanej w liście akcjonariuszy zgłoszonych na Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 7 czerwca 2021 r. Fundusz ten posiadał 3.712.899 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 15,75% akcji Spółki i głosów na WZA Spółki (poprzednio Fundusz posiadał 3.600.000 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 15,3% akcji i głosów).

Z otrzymanej przez Spółkę z Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. listy akcjonariuszy zgłoszonych na Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 7 czerwca 2021 r. wynikało także, że Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień” zmniejszył liczbę posiadanych akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Według informacji wskazanej w liście akcjonariuszy zgłoszonych na Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 7 czerwca 2021 r. Fundusz ten posiadał 2.057.700 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 8,73% akcji Spółki i głosów na WZA Spółki (poprzednio Fundusz posiadał 2.057.735 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 8,73% akcji i głosów).

W dniu 1 lipca 2021 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie sporządzone na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Zawiadomienie zostało przekazane przez Powszechne Towarzystwo Emerytalne PZU S.A. występujące w imieniu Otwartego Funduszu Emerytalnego PZU „Złota Jesień”. Z przekazanego zawiadomienia wynikało, że Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień” zwiększył liczbę posiadanych akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Według informacji wskazanej w zawiadomieniu Fundusz ten po zmianie posiadał 2.515.735 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 10,67% akcji Spółki i głosów na WZA Spółki (z zawiadomienia wynikało, że przed zmianą Fundusz posiadał 2.057.735 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 8,731% akcji i głosów).

Ponadto w dniu 9 lipca 2021 r. do Spółki wpłynęło kolejne zawiadomienie sporządzone na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Zawiadomienie ponownie zostało przekazane przez Powszechne Towarzystwo Emerytalne PZU S.A. występujące w imieniu Otwartego Funduszu Emerytalnego PZU „Złota Jesień”. Z przekazanego zawiadomienia wynikało, że Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień” zwiększył liczbę posiadanych akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Według informacji wskazanej w zawiadomieniu Fundusz ten po zmianie posiadał 2.522.287 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 10,703% akcji Spółki i głosów na WZA Spółki.

W dniu 22 października 2021 r. podwyższenie kapitału zakładowego Spółki zostało zarejestrowane przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. W wyniku podwyższenia kapitału zmienił się stan posiadania akcji przez Jacka Jakuba Rozwadowskiego oraz Bartosza Adama Rozwadowskiego, a także procent udziału w kapitale oraz udziału w ogólnej liczbie głosów z akcji posiadanych przez Adama Stanisława Rozwadowskiego, Annę Marię Rozwadowską, Jacka Jakuba Rozwadowskiego oraz Bartosza Adama Rozwadowskiego (aktualny stan posiadania akcji i udziały zostały szerzej opisane powyżej). Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień” (zgodnie z zawiadomieniem sporządzonym na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, które wpłynęło do Spółki w dniu 28 października 2021 r. – więcej informacji poniżej) zwiększył liczbę posiadanych akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Fundusz ten po zmianie posiada 4.742.528 i głosów na WZA, co stanowi 16,77% akcji Spółki i głosów na WZA Spółki. Generali Otwarty Fundusz Emerytalny również zwiększył liczbę posiadanych akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Fundusz ten po zmianie posiada 4.462.899 akcji i głosów na WZA, co stanowi 15,78% akcji Spółki i głosów na WZA Spółki. Natomiast Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva Santander, zgodnie z zawiadomieniem sporządzonym na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, które wpłynęło do Spółki w dniu 6 lipca 2021 r., w wyniku rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki również zwiększył liczbę posiadanych akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Według informacji

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

wskazanej w zawiadomieniu Fundusz ten po zmianie posiada 1.457.928 akcji i głosów na WZA, co stanowi 5,16% akcji Spółki i głosów na WZA Spółki (z zawiadomienia wynikało, że przed zmianą Fundusz posiadał 177.928 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 0,75% akcji i głosów).

W dniu 28 października 2021 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie sporządzone na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Zawiadomienie ponownie zostało przekazane przez Powszechne Towarzystwo Emerytalne PZU S.A. występujące w imieniu Otwartego Funduszu Emerytalnego PZU „Złota Jesień”. Z przekazanego zawiadomienia wynikało, że Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień” w związku z dokonanymi przez Sąd Rejestrowy zmianami w kapitale zakładowym Spółki zwiększył liczbę posiadanych akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Według informacji wskazanej w zawiadomieniu Fundusz ten po zmianie posiadał 4.742.528 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 16,77% akcji Spółki i głosów na WZA Spółki (zmiana opisana powyżej).

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. Spółka nie posiadała akcji własnych.

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

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału	Liczba głosów	% głosów
Anna Maria Rozwadowska*	6.274.362	22,19	6.274.362	22,19
Jacek Jakub Rozwadowski*	1.049.746	3,71	1.049.746	3,71
Bartosz Adam Rozwadowski*	1.008.650	3,57	1.008.650	3,57

* pomiędzy Adamem Stanisławem Rozwadowskim, Anną Marią Rozwadowską, Jackiem Jakubem Rozwadowskim oraz Bartoszem Adamem Rozwadowskim istnieje domniemanie porozumienia dotyczącego nabywania akcji Spółki lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki. Łącznie posiadają oni 14.606.858 akcji (ok. 51,65 % kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 14.606.858 głosów na WZA (ok. 51,65 % 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 Adama Stanisława Rozwadowskiego, Annę Marię Rozwadowską, Jacka Jakuba Rozwadowskiego oraz Bartosza Rozwadowskiego (zmiany te zostały szczegółowo opisane w punkcie 2.6.). Na ich skutek w okresie od 1 stycznia 2021 r. do dnia przekazania niniejszego raportu łączna liczba akcji posiadanych przez Adama Stanisława Rozwadowskiego, Annę Marię Rozwadowską, Jacka Jakuba Rozwadowskiego oraz Bartosza Adama Rozwadowskiego się zmniejszyła – 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 14.606.858 akcji (stanowiących ok. 51,65% kapitału zakładowego i uprawniających do oddania ok. 51,65% 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.

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

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

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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 Medycznego ENEL-MED S.A. z umów kredytu według stanu na dzień 30 września 2021 r.

Poręczyciel	Dłużnik	Uprawniony	Data udzielenia poręczenia	Zabezpieczane zobowiązanie	Kwota wierzytelności zabezpieczonej (w tys. zł)	Kwota poręczenia (w tys. zł)	Okres, na jaki poręczenie zostało udzielone
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 wieloproductową z dnia 25.03.2013 r. z późniejszymi zmianami oraz z tytułu zawieranych w ramach tej umowy umów	27.000	43.200	do 17.06.2025 r.
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	do 26.01.2023 r.
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	do 20.01.2024 r.
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

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

W pierwszych trzech kwartałach roku 2021 nie wystąpiły żadne inne – poza tymi wskazanymi w punkcie 2.2 powyżej – istotne wydarzenia, mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian ani takie, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.

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

Wobec stałego wzrostu rynku prywatnych usług medycznych i rosnących przychodów w obszarze stomatologii we wrześniu 2021 r. nastąpiła modernizacja oddziału Zacisze Warszawa i uruchomienie w nim kliniki stomatologicznej z ofertą chirurgii stomatologicznej jednego dnia.

Zrealizowana w 2021 roku emisja akcji i – w konsekwencji - podwyższenie kapitału zakładowego Spółki (szerzej na ten temat w pktcie 2.1 Sprawozdania w sekcji dotyczącej Emisji akcji) pozwoli Spółce na przyspieszenie procesu rozwoju działalności. Pozyskane w drodze emisji fundusze 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.

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 kosmologii, 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.

Rozwijająca się kolejna fala pandemii COVID-19 może mieć wpływ na ruch w oddziałach enel-med i świadczone przez Spółkę usługi FFS, szczególnie w kontekście ewentualnego wprowadzenia kolejnych obostrzeń społecznych. Wpływ na pozyskiwanie nowych pacjentów może mieć także przyjmowanie trzeciej dawki szczepionki na COVID-19, w związku z prowadzeniem akcji szczepień przez Spółkę.

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

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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

RZiS	bez MSSF 16				Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	PLN	PLN	PLN	PLN	
	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020	
Przychody ze sprzedaży	324 551 981	297 587 499	324 551 981	297 587 499	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	306 452 485	273 735 450	308 925 783	273 114 547	poniższe o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania oraz o rabaty czynszowe z tytułu Covid19, powiększone o koszty związane z czynszami oraz odsetki
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	18 099 496	23 852 049	15 626 198	24 472 952	
Pozostałe przychody operacyjne	3 343 426	5 364 385	2 657 874	3 410 299	poniższe o rabaty czynszowe z tytułu Covid19
Koszty sprzedaży	10 320 569	8 841 359	10 320 569	8 841 359	
Koszty ogólnego zarządu	5 994 213	5 092 670	5 994 213	5 092 670	
Pozostałe koszty operacyjne	293 747	1 405 580	293 747	1 405 580	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 834 393	13 876 825	1 675 543	12 543 642	
Przychody finansowe	4 867	267 478	4 867	267 478	poniższe o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych
Koszty finansowe	5 624 532	15 363 919	881 928	1 002 884	poniższe o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych oraz odsetki
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-785 272	-1 219 616	798 482	11 808 236	
Podatek dochodowy	436 795	-83 621	3 612 202	2 366 887	zmiana kwoty podatku odroczonego
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 222 067	-1 135 995	-2 813 720	9 441 349	
Zysk (strata) z działalności zaniechanej					
Zysk (strata) netto	-1 222 067	-1 135 995	-2 813 720	9 441 349	

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Amortyzacja	42 420 551	42 449 141	15 297 349	15 150 050	pomniejszona o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania
EBITDA*	47 254 944	56 325 966	16 972 892	27 693 692	
EBITDA skorygowana**	44 205 265	52 367 161	14 608 765	25 688 973	

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

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

			bez MSSF 16		Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	PLN	PLN	PLN	PLN	
AKTYWA	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020	
Aktywa trwałe	377 459 865	389 083 484	177 186 063	173 001 391	
Rzeczowe aktywa trwałe	120 305 009	113 192 061	121 085 402	113 582 521	
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	201 461 195	216 879 553			ujawnienie aktywa z tytułu prawa do użytkowania
Wartości niematerialne	9 294 137	7 670 417	9 294 137	7 670 417	
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	46 000 000	51 000 000	46 000 000	51 000 000	
Pozostałe aktywa trwałe	399 524	341 453	806 524	748 453	
Aktywa obrotowe	26 448 073	46 106 913	27 262 934	48 568 161	
AKTYWA RAZEM	403 907 938	435 190 397	204 448 997	221 569 552	

			bez MSSF 16		Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	PLN	PLN	PLN	PLN	
PASYWA	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020	
Kapitał własny	96 784 249	104 027 443	111 543 373	117 342 594	
Kapitał zakładowy	23 566 900	23 566 900	23 566 900	23 566 900	

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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	-1 222 067	-1 135 995	-2 813 720	9 441 349	
Zobowiązanie długoterminowe	192 065 410	214 843 580	13 371 969	23 787 162	ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Kredyty i pożyczki	4 094 359	13 404 969	4 094 359	13 404 969	
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych					
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	4 094 359	13 404 969	4 094 359	13 404 969	
Zobowiązania leasingowe	182 116 534	193 647 393	247 686	140 467	ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60 820	1 903 494	3 236 227	4 354 002	zmiana kwoty podatku odroczonego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 272 498	5 084 395	5 272 498	5 084 395	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	521 199	803 329	521 199	803 329	
Zobowiązania krótkoterminowe	115 058 279	116 319 374	79 533 655	80 439 796	
Kredyty i pożyczki	32 699 443	30 341 098	32 699 443	30 341 098	
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych	14 752 338	14 239 138	14 752 338	14 239 138	
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	17 947 105	16 101 960	17 947 105	16 101 960	
Zobowiązania leasingowe	36 007 354	36 068 153	482 730	188 575	ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Zobowiązania handlowe	30 875 493	30 714 901	30 875 493	30 714 901	
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	152 276	525 497	152 276	525 497	
Pozostałe zobowiązania	11 039 982	14 829 168	11 039 982	14 829 168	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 163 717	1 695 193	3 163 717	1 695 193	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 120 014	2 145 364	1 120 014	2 145 364	
PASYWA RAZEM	403 907 938	435 190 397	204 448 997	221 569 552	

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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

RZiS	bez MSSF 16				Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	PLN	PLN	PLN	PLN	
	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020	
Przychody ze sprzedaży	324 633 399	297 684 339	324 633 399	297 684 339	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	307 661 038	275 118 486	310 237 412	275 102 062	pomniejszone o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania oraz o rabaty czynszowe z tytułu Covid19, powiększone o koszty związane z czynszami
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	16 972 361	22 565 853	14 395 987	22 582 277	
Pozostałe przychody operacyjne	3 778 323	5 631 023	2 801 778	3 557 062	pomniejszone o rabaty czynszowe z tytułu Covid19
Koszty sprzedaży	10 320 569	8 841 359	10 320 569	8 841 359	
Koszty ogólnego zarządu	6 447 813	5 546 270	6 447 813	5 546 270	
Pozostałe koszty operacyjne	322 205	1 406 369	322 205	1 406 369	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 660 097	12 402 878	107 179	10 345 341	
Przychody finansowe	649	356 436	649	356 436	
Koszty finansowe	4 024 745	14 441 155	61 055	1 076 963	pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych oraz odsetki
Udział w zyskach netto jednostek wycenianych metodą praw własności					
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-363 999	-1 681 841	46 772	9 624 814	
Podatek dochodowy	649 823	-537 937	3 825 230	2 421 809	zmiana kwoty podatku odroczonego
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 013 822	-1 143 904	-3 778 458	7 203 005	
Zysk (strata) z działalności zaniechanej					
Zysk (strata) netto	-1 013 822	-1 143 904	-3 778 458	7 203 005	
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom niekontrolującym	-175	-165	-175	-165	
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	-1 013 647	-1 143 739	-3 778 283	7 203 170	

Amortyzacja	42 730 376	42 824 822	18 368 732	18 298 166	pomniejszona o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania
EBITDA*	46 390 473	55 227 700	18 475 911	28 643 507	
EBITDA skorygowana**	42 934 355	51 003 046	15 996 338	26 492 814	

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

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

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

AKTYWA	PLN	PLN	bez MSSF 16		Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	2021-09-30	2020-09-30	PLN	PLN	
Aktywa trwałe	337 350 647	346 476 522	156 639 768	152 440 466	
Rzeczowe aktywa trwałe	132 312 971	127 591 164	140 973 558	137 342 349	
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	189 778 465	203 787 241			ujawnienie aktywa z tytułu prawa do użytkowania
Wartości niematerialne	8 551 553	6 904 094	8 551 553	6 904 094	
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		1 847 300		1 847 300	
Pozostałe aktywa finansowe	5 540 810	5 237 947	5 540 810	5 237 947	
Pozostałe aktywa trwałe	399 524	341 453	806 524	341 453	
Aktywa obrotowe	42 243 990	58 784 906	40 197 128	60 541 728	
AKTYWA RAZEM	379 594 637	405 261 428	196 836 896	212 982 194	

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

PASYWA	bez MSSF 16				Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	PLN	PLN	PLN	PLN	
	2021-09-30	2020-09-30	2021-09-30	2020-09-30	
Kapitał własny	98 111 217	101 122 574	109 172 132	111 962 207	
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	51 264 435	51 119 983	51 264 435	51 119 983	
Niepodzielony wynik finansowy	-700 459	2 694 516	13 234 423	5 187 238	
Wynik finansowy bieżącego okresu	-904 316	-1 143 741	-3 778 283	7 203 170	
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	-1 281	-1 022	-1 281	-1 022	
Zobowiązanie długoterminowe	184 122 481	204 119 182	21 859 910	33 375 045	ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Kredyty i pożyczki	4 094 359	13 404 969	4 094 359	13 404 969	
Zobowiązania leasingowe	172 570 020	181 199 619	7 132 042	7 495 736	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	70 140	1 912 559	3 245 547	4 872 305	zmiana kwoty podatku odroczonego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 817 763	5 749 706	5 817 763	5 749 706	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	521 199	803 329	521 199	803 329	
Zobowiązania krótkoterminowe	97 360 939	100 019 671	65 804 854	67 644 942	
Kredyty i pożyczki	17 947 105	16 101 961	17 947 105	16 101 961	
Zobowiązania leasingowe	32 509 729	33 225 130	953 644	850 401	ujawnienie zobowiązania z tytułu umów leasingowych
Zobowiązania handlowe	31 106 730	31 223 772	31 106 730	31 223 772	
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	139 196	525 497	139 196	525 497	
Pozostałe zobowiązania	11 199 438	14 927 744	11 199 438	14 927 744	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 338 727	1 870 203	3 338 727	1 870 203	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 120 014	2 145 364	1 120 014	2 145 364	
PASYWA RAZEM	379 594 637	405 261 427	196 836 896	212 982 194	

KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
ZA OKRES 01.01.2021 – 30.09.2021

Centrum Medyczne Enel-Med S.A.
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 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 - 30.09.2021		01.01.2020 - 30.09.2020	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	324 552	71 197	297 587	66 994
Koszt własny sprzedaży	306 452	67 227	273 735	61 624
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 834	1 061	13 877	3 124
Zysk (strata) brutto	-785	-172	-1 220	-275
Zysk (strata) netto	-1 222	-268	-1 136	-256
Liczba udziałów/akcji w sztukach	23 566 900	23 566 900	23 566 900	23 566 900
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	-0,05	-0,01	-0,05	-0,01

BILANS	30.09.2021		31.12.2020	
	Aktywa trwałe	377 460	81 474	386 988
Aktywa obrotowe	26 448	5 709	32 923	7 134
Kapitał własny	96 784	20 891	98 006	21 237
Zobowiązania długoterminowe	192 065	41 457	217 672	47 168
Zobowiązania krótkoterminowe	115 058	24 835	104 232	22 586
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,11	0,89	4,16	0,90

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2021 - 30.09.2021		01.01.2020 - 30.09.2020	
	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	49 071	10 765	68 190
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-22 537	-4 944	-7 501	-1 689
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-32 818	-7 199	-40 759	-9 176

Kurs EUR/PLN	30.09.2021	30.09.2020	31.12.2020
- dla danych bilansowych	4,6329	4,5268	4,6148
- dla danych rachunku zysków i strat	4,5585	4,4420	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.

**B. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia
2021 r. do 30 września 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 30 września 2021 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku dla skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej oraz na 30 września 2020 roku dla skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, za okresy: od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku, od 1 lipca 2020 roku do 30 września 2020 roku oraz od 1 lipca 2021 roku do 30 września 2021 roku dla skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów, od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku dla skróconego sprawozdania z przepływów pieniężnych.

IV. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2021 R.:

Zarząd:

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

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W dniu 27 kwietnia 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała z początkiem dnia 8 czerwca 2021 r. Jacka Jakuba Rozwadowskiego, Bartosza Adama Rozwadowskiego i Piotra Artura Janaszka-Seydlitz jako Członków Zarządu i wskazała Jacka Jakuba Rozwadowskiego jako Prezesa Zarządu Spółki. W 2021 r. nie nastąpiły zmiany osobowe 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
Krzysztof Kaczmarczyk	- członek RN

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W dniu 7 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwały w sprawie powołania z początkiem dnia 8 czerwca 2021 r. w skład Rady Nadzorczej następujących osób:

- Annę Marię Rozwadowską,
- Annę Piszcz,
- Zbigniewa Wojciecha Okońskiego,
- Adama Augustyna Ciuhaka,
- Andrzeja Henryka Sałasińskiego,
- Krzysztofa Kaczmarczyka.

W skład Rady Nadzorczej powołani zostali wszyscy Członkowie pełniący tę funkcję w poprzedniej kadencji. Nowo powołanym Członkiem był Pan Krzysztof Kaczmarczyk.

Komitet Audytu Spółki:

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

V. BIEGLI REWIDENCI:

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

VI. ZNACZĄCY AKCJONARIUSZE:

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu według stanu na dzień 30.09.2021 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*	6 274 100	6 274	26,62	6 274 100	26,62
Anna Maria Rozwadowska*	6 274 362	6 274	26,62	6 274 362	26,62
Generali OFE**	3 712 899	3 713	15,76	3 712 899	15,76
OFE PZU „Złota Jesień”****	2 522 287	2 522	10,70	2 522 287	10,70
Pozostali	4 783 252	4 783	20,30	4 783 252	20,30
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. Na dzień 30.09.2021 r. łącznie posiadali oni 14.534.858 akcji (ok. 61,67% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 14.534.858 głosów na WZA (ok. 61,67% głosów).

** zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy Centrum Medyczne Enel-Med S.A. z dnia 7.06.2021 r.

*** zgodnie z zawiadomieniem w trybie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, które wpłynęło do Spółki w dniu 9.07.2021 r.

VII. SPÓŁKI POWIĄZANE:

Spółki zależne według stanu na dzień 30.09.2021 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 według stanu na dzień 30.09.2021 r. :

- Metson Sp. z o.o.

VIII. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 29 listopada 2021 roku.

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum
Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 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 - 30.09.2021	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	za okres 01.07.2021 - 30.09.2021	za okres 01.07.2020 - 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży	324 552	297 587	128 495	101 531
Przychody ze sprzedaży produktów				
Przychody ze sprzedaży usług	323 954	297 021	128 231	101 298
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	598	566	264	233
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	306 452	273 735	125 768	93 051
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	306 050	273 377	125 570	92 897
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	403	358	198	154
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	18 099	23 852	2 727	8 480
Różnica z tytułu przekazania aktywów niegotówkowych właścicielom				
Pozostałe przychody operacyjne	3 343	5 364	41	2 062
Koszty sprzedaży	10 321	8 841	4 462	2 983
Koszty ogólnego zarządu	5 994	5 093	2 733	1 832
Pozostałe koszty operacyjne	294	1 406	-740	372
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 834	13 877	-3 688	5 354
Przychody finansowe	5	267	-262	1
Koszty finansowe	5 625	15 364	-6 040	3 700
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-785	-1 220	2 090	1 655
Podatek dochodowy	437	-84	1 338	817
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 222	-1 136	752	838
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	-1 222	-1 136	752	838
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	-0,05	-0,05	0,03	0,04
Podstawowy za okres obrotowy	-0,05	-0,05	0,03	0,04
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,05	-0,05	0,03	0,04
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	-0,05	-0,05	0,03	0,04
Podstawowy za okres obrotowy	-0,05	-0,05	0,03	0,04
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,05	-0,05	0,03	0,04
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum
Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów

	za okres 01.01.2021 - 30.09.2021	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020	za okres 01.07.2021 - 30.09.2021	za okres 01.07.2020 - 30.09.2020
Zysk (strata) netto	-1 222	-1 136	752	838
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek wycenianych metodą praw własności				
Strata netto z zabezpieczenia udziału w aktywach netto w jednostkach działających za granicą				
Przeszacownie rzeczowego majątku trwałego				
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu				
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych				
Zmiana netto wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu				
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń				
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów				
Suma dochodów całkowitych	-1 222	-1 136	752	838

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum
Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	30.09.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe	377 460	386 988
Rzeczowe aktywa trwałe	120 305	112 707
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania*	201 461	219 964
Wartości niematerialne	9 294	7 948
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	46 000	46 000
Pozostałe aktywa trwałe	400	368
Aktywa obrotowe	26 448	32 923
Zapasy	3 356	4 683
Należności handlowe	18 861	17 687
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		185
Pozostałe należności	331	96
Pozostałe aktywa	2 032	2 119
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 868	8 152
AKTYWA RAZEM	403 908	419 910

PASYWA	30.09.2021	31.12.2020
Kapitał własny	96 784	98 006
Kapitał zakładowy	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886
Pozostałe kapitały	47 800	47 800
Niepodzielony wynik finansowy	1 754	8 911
Wynik finansowy bieżącego okresu	-1 222	-7 157
Zobowiązanie długoterminowe	192 065	217 672
Kredyty i pożyczki	4 094	11 041
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	4 094	11 041
Zobowiązania leasingowe*	182 117	199 780
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61	1 414
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 272	4 916
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	521	521
Zobowiązania krótkoterminowe	115 058	104 232
Kredyty i pożyczki	32 699	27 230
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych	14 752	14 368
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	17 947	12 862
Zobowiązania leasingowe*	36 007	36 183
Zobowiązania handlowe	30 875	28 245
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	152	
Pozostałe zobowiązania	11 040	10 148
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 164	1 521
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 120	905
PASYWA RAZEM	403 908	419 910

* zgodnie z MSSF 16 Leasing

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum
Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 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
01.01.2021 - 30.09.2021							
Kapitał własny na początek okresu:	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							
Kapitał z połączenia nowych spółek							
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto							
Wypłata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						-1 222	-1 222
Kapitał własny na koniec okresu:	23 567	24 886		47 800	1 754	-1 222	96 784
01.01.2020 - 30.09.2020							
Kapitał własny na początek okresu:	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							
Suma dochodów całkowitych						-1 136	-1 136
Kapitał własny na koniec okresu:	23 567	24 886		47 800	8 911	-1 136	104 027

Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za okres 01.01.2021 - 30.09.2021	za okres 01.01.2020 - 30.09.2020
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-785	-1 220
Korekty razem:	52 020	71 982
Amortyzacja	42 421	42 449
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	351	9 417
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 183	5 655
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	37	926
Zmiana stanu rezerw	215	1 511
Zmiana stanu zapasów	1 327	-736

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum
Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Zmiana stanu należności	-1 297	3 625
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 655	8 098
Zmiana stanu pozostałych aktywów	2 128	1 036
Inne korekty		
Gotówka z działalności operacyjnej	51 235	70 762
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-2 164	-2 572
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	49 071	68 190
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	338	2
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	338	2
Zbycie inwestycji w nieruchomości		
Zbycie aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
Wydatki	22 875	7 503
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 875	7 503
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-22 537	-7 501
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	6 584	5 100
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	6 584	5 100
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
Wydatki	39 401	45 859
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Splaty kredytów i pożyczek	8 534	14 747
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	26 158	25 612
Odsetki	4 709	5 500
Inne wydatki finansowe		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-32 818	-40 759
D. Przepływy pieniężne netto razem	-6 284	19 930
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-6 284	19 930
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 152	1 566
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 868	21 496

INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. ZGODNOŚĆ Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 września 2021 roku.

Sporządzając śródroczne sprawozdanie finansowe jednostka stosuje takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego, z wyjątkiem zmian do standardów i nowych standardów i interpretacji zatwierdzonych przez Unię Europejską, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2021 roku.

▪ Zmiany wynikające ze zmian MSSF

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

- Zmiany w MSSF 9, MSR 39, MSSF 7, MSSF 4 oraz MSSF 16 *Reforma referencyjnych stóp procentowych (stawek referencyjnych) – Faza 2*

Zmiany w tych standardach zostały opublikowane w dniu 27 sierpnia 2020 roku i uzupełniają one pierwszą fazę zmian w sprawozdawczości wynikających z reformy międzybankowych stawek referencyjnych z września 2019 r. Zmiany mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później. Zmiany w drugiej fazie koncentrują się na wpływie jaki będzie miało na wycenę, np. instrumentów finansowych, zobowiązań leasingowych, zastąpienie dotychczasowej stopy referencyjnej nową stopą wynikającą z reformy.

Standardy nieobowiązujące (Nowe standardy i interpretacje)

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

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

- MSSF 17 *Umowy ubezpieczeniowe*

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

Spółka stosuje 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 stosuje 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.

Spółka stosuje 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.

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

- Zmiana w MSSF 16 *Leasing – Ulgi związane z Covid-19 przyznane po 30 czerwca 2021 r.*

Zmiana w MSSF 16 została opublikowana w dniu 31 marca 2021 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 kwietnia 2021 roku lub później. Celem zmiany standardu jest wyłącznie wydłużenie o rok (do 30 czerwca 2022 r.) okresu, w którym przyznanie ulg w płatnościach leasingowych związanych z Covid-19 nie musi wiązać się z modyfikacją umowy leasingu. Zmiana ta jest ściśle związana z już obowiązującą zmianą MSSF 16 opublikowaną w maju 2020 roku.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.

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

Spółka zastosuje zmianę w standardzie nie wcześniej niż od daty wskazanej przez Komisję Europejską w akcie prawnym dopuszczającym tę zmianę do zastosowania przez kraje UE. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionego standardu.

- Zmiana w MSR 12 *Podatek dochodowy: podatek odroczony dotyczący aktywów i zobowiązań powstających na skutek pojedynczej transakcji*

Zmiana w MSR 12 została opublikowana w dniu 7 maja 2021 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 kwietnia 2023 roku lub później. Zmiany doprecyzowują, że zwolnienie dotyczące początkowego ujęcia podatku odroczonego nie ma zastosowania do transakcji, w których w momencie początkowego ujęcia powstają równe kwoty ujemnych i dodatnich różnic przejściowych, a jednostki są zobowiązane do ujmowania podatku odroczonego od takich transakcji, a tym samym wyjaśniają pojawiające się wątpliwości co do tego, czy zwolnienie to ma zastosowanie do transakcji takich jak leasing i zobowiązania z tytułu wycofania z eksploatacji.

Spółka zastosuje zmianę w standardzie od 1 stycznia 2023 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionego standardu.

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

- MSSF 17 *Umowy ubezpieczeniowe*, opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku, z wyjątkiem zmian z dnia 25 czerwca 2020 roku, które obowiązują w UE od 1 stycznia 2021 r.,
- Zmiana w MSR 1 *Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe* opublikowana w dniu 23 stycznia 2020 roku, wraz ze zmianami z dnia 15 lipca 2020 roku,
- Zmiany w MSR 1 – *Ujawnianie zasad (polityki) rachunkowości* i MSR 8 – *Definicja wartości szacunkowych* opublikowane w dniu 12 lutego 2021 roku,
- Zmiana w MSSF 16 *Leasing – Ulgi związane z Covid-19 przyznane po 30 czerwca 2021 r.* opublikowana w dniu 31 marca 2021 roku,
- Zmiana w MSR 12 *Podatek dochodowy: podatek odroczony dotyczący aktywów i zobowiązań powstających na skutek pojedynczej transakcji* opublikowana w dniu 7 maja 2021 roku.

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

Niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki winno być czytane łącznie ze skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zatwierdzonym do publikacji przez Zarząd i opublikowanym tego samego dnia co jednostkowe sprawozdanie finansowe, celem uzyskania pełnej informacji o sytuacji majątkowej i finansowej grupy na dzień 30 września 2021 roku oraz wyniku finansowego za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz z rocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2020 r.

II. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane w niniejszym skróconym śródrocznym sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych polskich (zł), które są walutą funkcjonalną i prezentacji Spółki, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, za wyjątkiem kapitałów własnych które zostały przeszacowane zgodnie z MSR 29 oraz za wyjątkiem aktywów i zobowiązań wycenianych według wartości godziwej: instrumentów pochodnych, instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży, instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej z odniesieniem wpływu na wynik finansowy.

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

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Ostatnie sprawozdanie finansowe, które podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta to sprawozdanie finansowe za 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. Pierwsze półrocze przypada zawsze na okres zwiększonej zachorowalności, co skutkuje większym wykorzystaniem abonamentów przez klientów korporacyjnych.

V. WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI

a) Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

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

b) Transakcje i salda

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

VI. ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH

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

NIEPEWNOŚĆ SZACUNKÓW

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

Utrata wartości aktywów

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

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

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

Wycena rezerw

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

Stawki amortyzacyjne

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

Odpisy aktualizujące należności i zapasy

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

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

Nie wystąpiły.

VIII. OPIS KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 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. - 30.09.2021 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:		11 105	1 045		8 168	14 584	34 903
- nabycia środków trwałych		162	840		6 453	8 304	15 759
- nabycia środków trwałych - remonty generalne komponenty		18				6 280	6 299
- rozliczenie środków trwałych w budowie		4 487	204		1 716		6 407
- rozliczenie środków trwałych w budowie - remonty generalne komponenty		6 438					6 438
Zmniejszenia, z tytułu:			51	137	2 064	12 845	15 097
- zbycia				137	412		549
- likwidacji			51		1 653		1 704
- rozliczenie środków trwałych w budowie						6 407	6 407
- rozliczenie środków trwałych w budowie - remonty generalne komponenty						6 438	6 438
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2021		101 562	15 599		111 918	4 706	233 785
Umorzenie na dzień 01.01.2021		31 117	10 025		60 130		101 273
Zwiększenia, z tytułu:		4 864	1 236	28	7 968		14 097
- amortyzacji		4 864	1 236	28	7 968		14 097
Zmniejszenia, z tytułu:			49	28	1 812		1 890
- likwidacji			49		1 433		1 482
- sprzedaży				28	379		408
Umorzenie na dzień 30.09.2021		35 982	11 212		66 286		113 480
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021							
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2021							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2021		65 580	4 387		45 632	4 706	120 305

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

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych

Tytuł zobowiązania	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
zobowiązania inwestycyjne	8 105	3 139	296
Suma	8 105	3 139	296

- 1a. Zmiany aktywów z tytułu prawa do użytkowania zgodnie z MSSF16 (wg grup rodzajowych) - za okres 1.01. - 30.09.2021 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:		7 558		477	1 128	9 163
zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów		1 028		477	1 127	2 632
zmiana warunków umów		6 530			1	6 531
Zmniejszenia, z tytułu:		444	170	895	100	1 608
zmiana warunków umów		11				11
zakończenie umowy		432	170	895	100	1 597

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.

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

Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2021	605	293 958	822	3 689	1 127	300 201
Umorzenie na dzień 01.01.2021	86	69 706	564	2 262	64	72 683
Zwiększenia, z tytułu:	32	26 177	206	706	365	27 486
amortyzacji	32	26 177	206	706	365	27 486
Zmniejszenia, z tytułu:		264	170	895	100	1 428
zakończenie umów		264	170	895	100	1 428
Umorzenie na dzień 30.09.2021	119	95 619	600	2 073	329	98 740
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021						
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2021						
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2021	486	198 339	222	1 616	798	201 461

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 1.01. - 30.09.2021 r.

Wyszczególnienie	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:	0		56	2 128	2 184
- nabycia			56	2 128	2 184
Zmniejszenia:	0				
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2021	0	766	10 550	4 327	15 642
Umorzenie na dzień 01.01.2021			5 510		5 510
Zwiększenia, z tytułu:	0		838		838
- amortyzacji			838		838
Zmniejszenia:	0				
Umorzenie na dzień 30.09.2021	0		6 348		6 348
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021					
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2021	0				
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2021	0	766	4 201	4 327	9 294

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

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów wartości niematerialnych

Tytuł zobowiązania	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
zobowiązania inwestycyjne		170	33
Suma		170	33

3. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych na dzień 30.09.2021 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 Sp. z o.o.)	5		5	98	98	pełna
Metson Sp. z o.o. (jednostka stowarzyszona pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	1		1	20	20	metoda praw własności

4. Zmiana wartości szacunkowych zapasów

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Materiały na potrzeby produkcji		
Pozostałe materiały	3 356	4 683

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.

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

Półprodukty i produkcja w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zapasy brutto	3 356	4 683
Odpis aktualizujący stan zapasów		
Zapasy netto	3 356	4 683

5. Zmiana wartości szacunkowych należności

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Należności krótkoterminowe	19 192	17 969
- od jednostek powiązanych	4	6
- od pozostałych jednostek	19 188	17 963
Odpisy aktualizujące	955	987
Należności krótkoterminowe brutto	20 147	18 955

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane		
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2021 r.	987	
Zwiększenia, w tym:		
Zmniejszenia w tym:	32	
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	32	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na 30.09.2021 r.	955	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 30.09.2021 r.	955	

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 30.09.2021 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							
należności brutto	19 812	14 921	3 647	105	167	75	897
odpisy aktualizujące	955					58	897
należności netto	18 857	14 921	3 647	105	167	17	
Ogółem							
należności brutto	19 816	14 925	3 647	105	167	75	897
odpisy aktualizujące	955					58	897
należności netto	18 861	14 925	3 647	105	167	17	

6. Odroczonego podatek dochodowy

Ujemne różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2020	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2021
Rezerwa na odprawy emerytalne	554			554
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	602	485		1 087
Niezapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	1 453	638		2 091
Koszty podatkowe przyszłych okresów	587	3 087		3 674
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	3 455	457		3 912

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.

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

Przychody księgowe przyszłych okresów	1 774		161	1 613
Odpisy aktualizujące należności	987		32	955
Wartość netto ŚT w leasingu - zobow. z tyt. leasingu	15 999	719		16 718
Suma ujemnych różnic przejściowych	25 411	5 386	193	30 604
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	4 828	1 023	37	5 815

Dodatnie różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia rezerwy z tytułu podatku odroczonego	31.12.2020	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2021
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	32 612		1 840	30 772
Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	242		90	152
Suma dodatnich różnic przejściowych	32 854		1 930	30 924
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	6 242		367	5 876

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	5 815	4 828
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	5 876	6 242
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność zaniechana		
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-61	-1 414

7. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	30.09.2021	31.12.2020
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	554	554
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	1 087	602
Rezerwy na pozostałe świadczenia		270
Razem, w tym:	1 641	1 426
- długoterminowe	521	521
- krótkoterminowe	1 120	905

Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze

	Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	Rezerwy na urlopy wypoczynkowe
Stan na 01.01.2021	554	602
Utworzenie rezerwy		485
Stan na 30.09.2021, w tym:	554	1 087
- długoterminowe	521	
- krótkoterminowe	33	1 087

8. Pozostałe rezerwy

Nie wystąpiły.

9. Przychody ze sprzedaży

Wyszczególnienie	01.01.- 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020
Przychody z abonamentów medycznych	209 306	199 549
Przychody inne	115 246	98 039
SUMA przychodów ze sprzedaży	324 552	297 587

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. Miarę wyników analizowanych przez Zarząd Jednostki Dominującej stanowi: **EBITDA, EBITDA skorygowana, EBITDA 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.

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	dane w tys zł		bez MSSF 16		Komentarz do zmian wynikających z wprowadzenia MSSF 16
	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 30.09.2020	
Przychody ze sprzedaży	324 552	297 587	324 552	297 587	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	306 452	273 735	308 926	273 115	Pomniejszone o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania oraz o rabaty czynszowe, powiększone o koszty związane z czynszami oraz odsetki, w tym:
			(-27 123)	(-27 299)	- Amortyzacja z tytułu prawa do użytkowania
			(-686)	(-1 954)	- Rabaty czynszowe z tytułu COVID-19
			(+4 391)	(+4 944)	- Odsetki wg MSSF 16
			(+25 891)	(+23 689)	- Koszty czynszów z faktur z tytułu umów najmu (z wyłączeniem odsetek)

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.

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

Zysk (strata) brutto na sprzedaży	18 099	23 852	15 626	24 473	
Pozostałe przychody operacyjne	3 343	5 364	2 658	3 410	Pomniejszone o rabaty czynszowe, w tym:
			(-686)	(-1 954)	- Rabaty czynszowe z tytułu COVID-19
Koszty sprzedaży	10 321	8 841	10 321	8 841	
Koszty ogólnego zarządu	5 994	5 093	5 994	5 093	
Pozostałe koszty operacyjne	294	1 406	294	1 406	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 834	13 877	1 676	12 544	
Przychody finansowe	5	267	5	267	Pomniejszone o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych, w tym:
Koszty finansowe	5 625	15 364	882	1 003	- Ujemne różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych
			(-351)	(-9 417)	- Ujemne różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych
			(-4 391)	(-4 944)	- Odsetki wg MSSF 16
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-785	-1 220	798	11 808	

Amortyzacja	42 421	42 449	15 297	15 150	Pomniejszona o amortyzację z tytułu prawa do użytkowania, w tym:
			(-27 123)	(-27 299)	- Amortyzacja z tytułu prawa do użytkowania
EBITDA*	47 255	56 326	16 973	27 694	
EBITDA skorygowana**	44 205	52 367	14 609	25 689	

* 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 9 miesięcy zakończony 30 września 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	30.09.2021	31.12.2020
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567

Zmiana stanu kapitału zakładowego

Wyszczególnienie	01.01. - 30.09.2021	01.01. - 31.12.2020
Kapitał na początek okresu	23 567	23 567
Kapitał na koniec okresu	23 567	23 567

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.

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

XII. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

Spółka nie wypłaciła, ani nie zadeklarowała wypłaty dywidendy.

XIII. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

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

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych		Należności od podmiotów powiązanych			w tym przeterminowane		
	01.01.2021 -30.09.2021	01.01.2020 -30.09.2020	30.09. 2021	31.12. 2020	30.09. 2020	30.09. 2021	31.12. 2020	30.09. 2020
Jednostka dominująca:								
Centrum Medyczne Enel-Med. SA								
Jednostki zależne:								
Enel Invest Sp. z o.o.	19	19	3	3	3			
Pro Care Sp. z o. o.	5	5	1		1			
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest współnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Podmiot powiązany	Zakupy od podmiotów powiązanych		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych			w tym zaległe, po upływie terminu płatności		
	01.01.2021 -30.09.2021	01.01.2020 -30.09.2020	30.09. 2021	31.12. 2020	30.09. 2020	30.09. 2021	31.12. 2020	30.09. 2020
Jednostka dominująca:								
Centrum Medyczne Enel-Med. SA								
Jednostki zależne:								
Enel Invest Sp. z o.o.	11 941	11 350	53	282	80			
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest współnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi

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

Pożyczka udzielona członkowi Zarządu

Nie dotyczy.

Inne transakcje z udziałem członków Zarządu

Nie dotyczy.

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.

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

Nie dotyczy.

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

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	9 231	8 285
Zobowiązania z tytułu gwarancji ubezpieczeniowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	2 167	2 167
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	4 033	1 954
Razem zobowiązania warunkowe	15 431	12 406

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Waluta	30.09.2021	31.12.2020
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański Real Estate Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	453	453
jak wyżej	Atrium Promenada Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	398	396
jak wyżej	Berea Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	304	301
jak wyżej	Retail Park Targówek Warsaw Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	377	377
jak wyżej	Arkady Wrocławskie SA	jak wyżej	pln	331	331
jak wyżej	GSSM Warsaw Sp z o.o.	jak wyżej	eur	523	520
jak wyżej	Project Sp.z o.o.	jak wyżej	pln	365	365
jak wyżej	Blue City Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	311	311
jak wyżej	Legia Warszawa S.A.	jak wyżej	pln	258	258
jak wyżej	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	jak wyżej	pln	67	67
jak wyżej	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	370	369
jak wyżej	Centrum Zana Sp. z o.o. Sp.k. WITOSA	jak wyżej	euro	434	433
jak wyżej	KNS Krakau NeueStadmitte G.m.b.H.&Co.KG Sp. K.	jak wyżej	euro	359	357
jak wyżej	MBP I Sp.z o.o.	jak wyżej	euro	347	346
jak wyżej	Atrium Complex Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	482	480
jak wyżej	Union Investment Real Estate GmbH	jak wyżej	euro	163	162
jak wyżej	Union Investment Real Estate GmbH	jak wyżej	euro	356	355
jak wyżej	West Gate Investments Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	177	176
jak wyżej	M7 Polaf Polish Propco 10 Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	227	222
jak wyżej	Alicja Glinka	jak wyżej	pln	70	70
jak wyżej	Artemis Acquisition Poland S.a.r.l.	jak wyżej	pln	297	297
jak wyżej	City Center Mengot Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	403	399
jak wyżej	Galeria Malta Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	176	174
jak wyżej	Mazowiecki Szpital Onkologiczny Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	663	662
jak wyżej	Buma Inwestor 30 Sp. z o. o.	jak wyżej	pln	196	196
jak wyżej	React-Dagnall Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	206	205
jak wyżej	Sp.Komandytowo-Akcyjna	jak wyżej	euro	184	
jak wyżej	Polcom Investment XVIII Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	276	
jak wyżej	Polcom Investment XVIII Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	276	
jak wyżej	Paige Investments Sp. z o.o.	jak wyżej	euro	457	
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum w likwidacji	Narodowy Bank Polski	jak wyżej	pln	787	787
jak wyżej	Województwo Wielkopolskie	jak wyżej	pln	1 380	1 380
Razem				11 398	10 452

XVI. INSTRUMENTY FINANSOWE

Instrumenty finansowe	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2021	31.12.2020
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	20 729	25 839	20 729	25 839

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Należności handlowe	18 861	17 687	18 861	17 687
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 868	8 152	1 868	8 152
Pozostałe aktywa finansowe				
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody				
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	285 793	302 480	285 793	302 480
Kredyty i pożyczki	36 794	38 271	36 794	38 271
Zobowiązania handlowe	30 875	28 245	30 875	28 245
Zobowiązania leasingowe	218 124	235 964	218 124	235 964
Pozostałe zobowiązania finansowe				
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody				
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				

XVII. ZMIANY W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ DOKONANE W CIĄGU III KWARTAŁU 2021r.

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

XVIII. ZNACZĄCE ZDARZENIA I TRANSAKcje

W 2021 r. na terenie Polski obowiązywał nadal stan epidemii COVID-19, co skutkowało utrzymaniem stosowania wszystkich wytycznych i zaleceń Głównego Inspektora Sanitarnego oraz Ministerstwa Zdrowia w oddziałach enel-med. Panujący stan epidemii miał jednak mniejszy wpływ na uzyskany wynik w zakresie sprzedaży niż miało to miejsce w analogicznym okresie roku poprzedniego. W pierwszych trzech kwartałach 2021 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 325 mln zł (wzrost o 9,1% w porównaniu analogicznego okresu roku 2020). Wpływy z abonamentów (Enel-Care) oraz ubezpieczeń (Medi Care) wyniosły w analizowanym okresie 210,8 mln zł, co stanowi 65% łącznej sprzedaży w pierwszych dziewięciu miesiącach bieżącego roku. Pomimo panującego stanu epidemii, zauważalny był powrót pacjentów do oddziałów, w szczególności w obszarze usług Fee For Service (FFS). W ramach obszaru FFS od pacjentów indywidualnych Spółka zanotowała wzrost o 30,1% (do 75,2 mln zł) w stosunku do analogicznego okresu roku 2020. Jest to efekt:

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

Wrzecz 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, nadal wysoki procent pacjentów wybiera konsultacje online (40%). W okresie pandemii wielu pacjentów skorzystało z tej formy świadczenia usługi po raz pierwszy, doceniając możliwość uzyskania e-diagnozy, e-recepty czy e-zwolnienia. Na koniec I półrocza 2021 r. został osiągnięty poziom 230 tys. pobrań aplikacji mobilnej, 60% możliwych do umówienia wizyt i badań online umawiana jest poprzez aplikację oraz system online.

W czerwcu 2021 Spółka realizowała kampanię „Przebadaj się na lato_a”, której celem było zachęcenie pacjentów do zrealizowania w enel-med kompleksowych badań profilaktycznych.

W I półroczu 2021 r. Spółka rozpoczęła świadczenie usług zdrowotnych w ramach Podstawowej Opieki Zdrowotnej w warszawskich oddziałach: Wilanów, Galeria Młociny oraz krakowskim oddziale Wadowicka. 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 wyskospecjalistyczne zabiegi z zakresu chirurgii jednego dnia (wybrane 20 operacji). Spółka skierowała także do klientów B2B Pakiet Badań POSTCOVID, 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 15-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 w I półroczu prowadziła akcję szczepień przeciw COVID-19 w zakładach pracy. 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 ozdrowieńców”, zapewniona jest także możliwość wsparcia psychologa oraz terapeuty zajęciowego u

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.

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

pacjentów borykających się z poczuciem lęku, niepewności czy izolacji po przebytej chorobie. Od czerwca 2021 ww. turnusy promowane są za pomocą 10% zniżki.

W 3 pierwszych kwartałach 2021 r. zanotowano znaczący wzrost sprzedaży oferty abonamentów indywidualnych w e-sklepie (+1342% w stosunku do analogicznego okresu w 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.

W I półroczu 2021 r. prowadzona była również akcja profilaktyczna enelmed stomatologia oraz portalu Mamy Mamom „Bo uśmiech dziecka jest najważniejszy” pod Honorowym Patronatem Polskiego Towarzystwa Stomatologicznego. Akcja profilaktyczna miała na celu zwiększenie świadomości rodziców i dzieci na temat problemu próchnicy w Polsce. W ramach akcji dorośli i rodzice mogli skorzystać z bezpłatnych przeglądów stomatologicznych oraz zniżek na konsultacje ortodontyczne, badanie pantomogramem czy pierwsze dwa wypełnienia.

W sierpniu i wrześniu 2021 realizowana była kampania targetowana na Poznań, promująca ofertę abonamentów indywidualnych i firmowych.

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 Spółki 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). W I półroczu 2021 r. Spółka została również nagrodzona w rankingu Najlepszy pracodawca Gazety Finansowej oraz otrzymała tytuł Friendly workplace. W wyniku największego w Polsce badania konsumenckiego oraz głosowania Rady Marek złożonej z najwybitniejszych ekspertów z dziedziny marketingu, reklamy i PR marka enel-med znalazła się wśród najsilniejszych marek na polskim rynku i została wyróżniona tytułem Superbrands 2021.

W dniu 7 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę nr 28 w sprawie, m.in. (i) podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 23.566.900,00 zł do kwoty 28.280.279,00 zł poprzez emisję 4.713.379 akcji zwykłych na okaziciela serii E Spółki o wartości nominalnej 1,00 zł każda (dalej: Akcji Serii E) oraz pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich Akcji Serii E, (ii) ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie Akcji Serii E i praw do Akcji Serii E do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz (iii) zmiany Statutu Spółki (dalej: Uchwała Emisyjna). W dniu 8 czerwca 2021 r. Zarząd Spółki, stosownie do postanowień Uchwały Emisyjnej, podjął decyzję o rozpoczęciu oferty publicznej Akcji Serii E w trybie subskrypcji prywatnej w rozumieniu ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych. Proces budowania księgi popytu na Akcje Serii E rozpoczął się dnia 16 czerwca 2021 r. o godz. 8:25, a zakończył się dnia 22 czerwca 2021 r. o godz. 14:00 czasu warszawskiego, natomiast proces zawierania umów objęcia Akcji Serii E został zakończony 29 czerwca 2021 r. Wyemitowanych zostało łącznie 4.713.379 sztuk Akcji Serii E po cenie emisyjnej 17,10 zł za jedną Akcję Serii E. Wszystkie Akcje Serii E zostały objęte za wkłady pieniężne. Łączna wartość emisji Akcji Serii E wyniosła 80.598.780,90 zł. Na dzień bilansowy podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nie zostało zarejestrowane przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Aktualne informacje dotyczące emisji papierów wartościowych i rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego zawarte są w pkt. XX niniejszego sprawozdania.

XIX. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

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

Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli przez okres pięciu lat, począwszy od końca roku, w którym nastąpiła zapłata podatku. W wyniku przeprowadzanych kontroli dotychczasowe rozliczenia podatkowe Spółki mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe. Zdaniem Spółki na dzień 30 września 2021 roku utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

XX. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W dniu 22 października 2021 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 23.566.900,00 zł do kwoty 28.280.279,00 zł w drodze emisji 4.713.379 akcji zwykłych na okaziciela serii E Spółki o wartości nominalnej 1,00 zł każda oraz zmiany statutu Spółki w tym zakresie. W dniu 24 listopada 2021 r. Akcje Serii E zostały zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych i w dniu 24 listopada 2021 r. zostały wprowadzone do obrotu giełdowego na rynku podstawowym. Środki z emisji Akcji Serii E wpłynęły do Spółki w miesiącu październiku 2021 r.

W dniu 29 października 2021 r. pomiędzy Spółką jako Najemcą Commerz Real Investmentgesellschaft mbH z siedzibą w Wiesbaden jako Wynajmującym zawarta została umowa najmu lokalu położonego w budynku Widok Towers przy Al. Jerozolimskich 44 w

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2021 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Warszawie na potrzeby Oddziału ENEL-MED. Umowa została zawarta na czas określony, tj. na 10 lat od dnia 1 października 2022 r. Szacowana na dzień zawarcia umowy łączna wartość zobowiązań Spółki z tytułu opłat czynszowych i eksploatacyjnych wynikających z Umowy wynosiła około 18 847 215,07 zł netto.

Warszawa, 29.11.2021 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Jacek Jakub Rozwadowski
Prezes Zarządu

Bartosz Adam Rozwadowski
Członek Zarządu

Piotr Artur Janaszek-Seydlitz
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Żaneta Bujalska
Główna Księgową