



**GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 01.01.2019 – 30.09.2019**

enel-med



SPIS TREŚCI

1.	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
	A. Wybrane dane finansowe	5
	B. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2019 r. do 30 września 2019 r.	6
2.	POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO	36
2.1.	Wykaz najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki i jej Grupy Kapitałowej w okresie od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 30 września 2019 r.	36
2.2.	Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe	37
2.3.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej	38
2.4.	Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji	39
2.5.	Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	39
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	40
2.7.	Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące	41
2.8.	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności	41
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	41
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	42
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	43
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	43
3.	KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.	44
	A. Wybrane dane finansowe	45
	B. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2019 r. do 30 września 2019 r.	46

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ ENEL-MED
ZA OKRES 01.01.2019 – 30.09.2019**

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

A. WYBRANE DANE FINANSOWE

dane w tys. zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2019 - 30.09.2019		01.01.2018 - 30.09.2018	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	307 944	71 472	273 956	64 407
Koszt własny sprzedaży	292 685	67 930	257 513	60 541
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	834	194	-136	-32
Zysk (strata) brutto	-8 764 *	-2 034	-1 049	-247
Zysk (strata) netto	-7 822	-1 815	-1 422	-334
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)	-0,33	-0,08	-0,06	-0,01
	30.09.2019		31.12.2018	
	PLN	EUR	PLN	EUR
BILANS				
Aktywa trwałe	367 117	83 939	169 331	39 379
Aktywa obrotowe	40 214	9 195	48 113	11 189
Kapitał własny	96 868	22 148	104 718	24 353
Zobowiązania długoterminowe	214 242	48 985	38 529	8 960
Zobowiązania krótkoterminowe	96 220	22 000	74 197	17 255
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,11	0,94	4,44	1,03
	01.01.2019 - 30.09.2019		01.01.2018 - 30.09.2018	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	53 918	12 514	7 366	1 732
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-24 216	-5 620	-8 729	-2 052
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-27 819	-6 457	3 295	775
*od 1 stycznia 2019r. Spółka prowadzi księgowość zgodnie z MSSF 16, przez co dane z roku 2019 są trudno porównywalne z danymi z roku 2018. W celu ułatwienia analizy w Nocie nr 21 w Śródrocznym skróconym jednostkowym Sprawozdaniu Finansowy Centrum Medyczne Enel-Med S.A. przedstawiono jednostkowe dane finansowe bez wpływu MSSF 16.				
KURS EUR/PLN		30.09.2019	30.09.2018	31.12.2018
- dla danych bilansowych		4,3736	4,2714	4,3000
- dla danych rachunku zysków i strat		4,3086	4,2535	4,2669

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.

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

**B. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2019 R. DO 30 WRZEŚNIA 2019 R.**

INFORMACJE OGÓLNE

I. DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ:

Nazwa: Centrum Medyczne ENEL-MED S.A.

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Siedziba: Warszawa, ul. Słomińskiego 19, lok.524

Kraj: rejestracji: Polska

Podstawowy przedmiot działalności:

- Praktyka lekarska ogólna (PKD 8621Z)
- Praktyka lekarska specjalistyczna (PKD 8622Z)
- Działalność fizjoterapeutyczna (PKD 8690A)
- Praktyka lekarska dentystyczna (PKD 8623Z)
- Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 8690Z)

Organ prowadzący rejestr: Krajowy Rejestr Sądowy

Numer statystyczny REGON: 140802685

II. CZAS TRWANIA GRUPY 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 2019 roku do 30 września 2019 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku dla śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, za okresy: od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku, od 1 lipca 2018 roku do 30 września 2018 roku oraz od 1 lipca 2019 roku do 30 września 2019 roku dla śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów, skróconego skonsolidowanego rachunku zysków i strat, oraz od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 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 30.09.2019 R.

Zarząd:

Jacek Jakub Rozwadowski - Prezes Zarządu

Bartosz Adam Rozwadowski - Członek Zarządu

Piotr Artur Janaszek-Seydlitz - Członek Zarządu

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Rada Nadzorcza:

Anna Maria Rozwadowska - Przewodnicząca RN

Andrzej Henryk Sałasiński - członek RN

Anna Piszcz - członek RN

Zbigniew Wojciech Okoński - członek RN

Adam Augustyn Ciuhak - członek RN

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu Spółki:

Adam Augustyn Ciuhak - Przewodniczący Komitetu Audytu Spółki

Andrzej Henryk Sałasiński - członek Komitetu Audytu Spółki

Anna Maria Rozwadowska - członek Komitetu Audytu Spółki

V. BIEGLI REWIDENCI:

Mazars Audyt Sp. z o.o.

ul. Piękna 18

00-549 Warszawa

VI. ZNACZĄCY AKCJONARIUSZE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ:

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

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	WARTOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM%	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZA (%)
Adam Rozwadowski*	6 674 000	6 674	28,3	6 674 000	28,3
Anna Rozwadowska*	6 673 950	6 674	28,3	6 673 950	28,3
Generali OFE **	2 885 484	2 886	12,2	2 885 484	12,2
OFE PZU „Złota Jesień” ***	2 096 000	2 096	8,9	2 096 000	8,9
Pozostali	5 237 466	5 237	22,3	5 237 466	22,3
RAZEM	23 566 900	23 567	100	23 566 900	100

* pomiędzy Adamem Stanisławem Rozwadowskim, Anną Marią Rozwadowską, Jackiem Jakubem Rozwadowskim oraz Bartoszem Adamem Rozwadowskim istnieje domniemanie porozumienia dotyczącego nabywania akcji Spółki lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki. Łącznie posiadają oni 15.333.652 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.333.652 głosów na WZA (ok. 65% głosów).

** zgodnie z 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 19 czerwca 2019 r.

*** zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy Centrum Medyczne Enel-Med S.A. z dnia 18.06.2019 r.

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

VII. SPÓŁKI POWIĄZANE:

Spółki zależne według stanu na dzień 30.09.2019r.

- Enel Invest Sp. z o. o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiada 100% udziałów w spółce)
- Enelbud Sp. z o.o. w likwidacji (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 30.09.2019r. :

- Metson Sp. z o.o.

VIII. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 27 listopada 2019 roku.

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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

ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.01.2018 - 30.09.2018	za okres 01.07.2019 - 30.09.2019	za okres 01.07.2018 - 30.09.2018
Przychody ze sprzedaży	307 944	273 956	104 153	91 420
Przychody ze sprzedaży produktów				
Przychody ze sprzedaży usług	307 324	273 543	103 924	91 282
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	619	413	229	138
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	292 685	257 513	98 355	82 729
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	292 295	257 232	98 193	82 631
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	389	281	162	98
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	15 259	16 443	5 798	8 691
Różnica z tytułu przekazania aktywów niegotówkowych właścicielom				
Pozostałe przychody operacyjne	1 709	879	597	279
Koszty sprzedaży	9 226	9 609	3 031	3 271
Koszty ogólnego zarządu	5 711	6 758	947	2 278
Nakłady na prace badawcze i rozwojowe				
Pozostałe koszty operacyjne	1 196	1 092	475	233
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	834	-136	1 942	3 188
Przychody finansowe	1 279	581		482
Koszty finansowe	10 877	1 494	6 494	439
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek rozliczanych metodą praw własności				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-8 764	-1 049	-4 552	3 231
Podatek dochodowy	-942	373	-941	412
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-7 822	-1 422	-3 612	2 819
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	-7 822	-1 422	-3 612	2 819
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom niekontrolującym				
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	-7 822	-1 421	-3 612	2 819
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy	-0,33	-0,06	-0,15	0,12
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,33	-0,06	-0,15	0,12
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	-0,33	-0,06	-0,15	0,12
Podstawowy za okres obrotowy	-0,33	-0,06	-0,15	0,12
Rozwodniony za okres obrotowy	-0,33	-0,06	-0,15	0,12
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)	-0,33	-0,06	-0,15	0,12

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.01.2018 - 30.09.2018	za okres 01.07.2019 - 30.09.2019	za okres 01.07.2018 - 30.09.2018
Zysk (strata) netto	-7 822	-1 422	-3 612	2 819
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	-28	-32	15	-14
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	-7 850	-1 453	-3 597	2 805
Suma dochodów całkowitych przypisana akcjonariuszom niekontrolującym				
Suma dochodów całkowitych przypadająca na podmiot dominujący	-7 850	-1 453	-3 597	2 805

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	30.09.2019	31.12.2018
Aktywa trwałe	367 117	169 331
Rzeczowe aktywa trwałe	351 991	153 790
- w tym aktywa z tytułu prawa do użytkowania*	282 001	
Wartości niematerialne	6 274	6 419
Wartość firmy	766	766
Inwestycje w jednostkach powiązanych wycenianych metodą praw własności	1	1
Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych nie objętych konsolidacją		
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez całkowite dochody	3 047	3 047
Pozostałe aktywa finansowe	4 825	4 244
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Pozostałe aktywa trwałe	212	1 063
Aktywa obrotowe	40 214	48 113
Zapasy	3 833	3 900
Należności handlowe	23 370	31 640
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	768	1 169
Pozostałe należności	251	237
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez całkowite dochody	1 141	1 169
Pozostałe aktywa finansowe	1 438	1 394
Rozliczenia międzyokresowe	1 926	3 001
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 486	5 603
AKTYWA RAZEM	407 331	217 444

* zgodnie z MSSF 16 Leasing

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

PASYWA	STAN NA 30.09.2019 R.	STAN NA 31.12.2018 R.
Kapitały własne	96 868	104 718
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	96 869	104 719
Kapitał zakładowy	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886
Akcje własne (wielkość ujemna)		
Pozostałe kapitały	51 075	51 104
Różnice kursowe z przeliczenia		
Niepodzielony wynik finansowy	5 163	5 898
Wynik finansowy bieżącego okresu	-7 822	-735
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	-1	-1
Zobowiązania długoterminowe	214 242	38 529
Kredyty i pożyczki	20 177	20 425
Zobowiązania leasingowe*	175 524	
Pozostałe zobowiązania finansowe	8 180	8 283
Inne zobowiązania długoterminowe	1 049	1 049
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 990	5 071
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 703	3 080
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	619	619
Pozostałe rezerwy		
Zobowiązania krótkoterminowe	96 220	74 197
Kredyty i pożyczki	22 921	24 880
Zobowiązania leasingowe*	31 116	
Pozostałe zobowiązania finansowe	879	1 103
Zobowiązania handlowe	29 037	37 570
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Pozostałe zobowiązania	10 460	9 296
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	769	612
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 039	737
Pozostałe rezerwy		
PASYWA RAZEM	407 331	217 444

* zgodnie z MSSF 16 Leasing

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 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
dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2019 r.									
Kapitał własny na dzień 01.01.2019 r.	23 567	24 886	50 969		5 297		104 719	-1	104 718
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekty z tyt. błędów podstawowych									
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886	50 969		5 297		104 719	-1	104 718
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						-7 822	-7 822		-7 822
Transakcje między akcjonariuszami									
Pozostałe dochody całkowite			-28				-28		-28
Suma dochodów całkowitych			-28			-7 822	-7 850		-7 850
Kapitał własny na dzień 30.09.2019 r.	23 567	24 886	50 941		5 297	-7 822	96 869	-1	96 868

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	Razem kapitały własne
Dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2018 r.									
Kapitał własny na dzień 01.01.2018 r.	23 567	24 886	51 191		6 353		105 997		105 996
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekty z tyt. błędów podstawowych									
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886	51 191		6 353		105 997		105 996
Emisja akcji									
Koszt emisji akcji									
Płatności w formie akcji własnych									
Podział zysku netto									
Przeniesienie do zysków zatrzymanych wyniku jednostek zależnych					-321		-321		-321
Wypłata dywidendy									
Zysk roku obrotowego						-1 421	-1 421		-1 422
Transakcje między akcjonariuszami									
Pozostałe dochody całkowite			-32				-32		-32
Suma dochodów całkowitych			-32			-1 421	-1 453		-1 453
Kapitał własny na dzień 30.09.2018 r.	23 567	24 886	51 128		6 032	-2 843	102 770		104 222

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	ZA OKRES 01.01.2019 - 30.09.2019	ZA OKRES 01.01.2018 - 30.09.2018
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-9 183	-1 049
Korekty razem:	64 241	10 278
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
Amortyzacja	40 756	16 316
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 388	1 149
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	3 714	-4 014
Zmiana stanu rezerw	302	-423
Zmiana stanu zapasów	67	-675
Zmiana stanu należności	10 643	-1 953
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	149	-501
Zmiana stanu pozostałych aktywów	4 222	379
Inne korekty		
Gotówka z działalności operacyjnej	55 058	9 229
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-1 139	-1 864
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	53 918	7 366
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	512	4 347
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	484	1
Zbycie inwestycji w nieruchomości		
Zbycie aktywów finansowych	28	4 346
Inne wpływy inwestycyjne		
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
Wydatki	24 728	13 076
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 423	12 965
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe	300	
Inne wydatki inwestycyjne	5	111
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-24 216	-8 729

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	8 795	13 413
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	8 795	13 413
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
Wydatki	36 614	10 119
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Spląty kredytów i pożyczek	11 002	7 899
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	19 639	872
Odsetki	5 974	1 348
Inne wydatki finansowe		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-27 819	3 295
D. Przepływy pieniężne netto razem	1 883	1 931
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 883	1 931
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 603	7 612
G. Środki pieniężne na koniec okresu	7 486	9 543

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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 2019 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2019 zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sporządzając śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe jednostka stosuje takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, z wyjątkiem zmian do standardów i nowych standardów i interpretacji zatwierdzonych przez Unię Europejską, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2019 roku:

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

- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”
- Interpretacja KIMSF 23 dotycząca niepewności co do ujęcia podatku dochodowego
- Poprawki do MSSF 9 dotyczące dłużnych aktywów finansowych posiadających opcje wcześniejszej spłaty, która może skutkować powstaniem tzw. negatywnej rekompensaty
- Poprawki do MSR 28 dotyczące długoterminowych udziałów, stanowiących część inwestycji netto w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach
- Zmiany do MSR 19 dotyczące zmian, ograniczeń lub rozliczeń planów określonych świadczeń
- Poprawki do MSSF 3 dotyczące definicji przedsięwzięcia
- Poprawki do MSSF 1 i MSR 8 dotyczące definicji istotności

Wpływ nowych standardów i zmian do standardów na sprawozdanie finansowe jest analizowany przez Zarząd Spółki Dominującej.

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Dla sprawozdań finansowych Grupy za rok obrotowy rozpoczynający się z dniem 1 stycznia 2019 r. efektywne są następujące nowe interpretacje oraz zmiany do istniejących standardów, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską:

- MSSF 16 Leasing
- Zmiany do MSR 19 Zmiany, ograniczenia oraz rozliczenia programów pracowniczych
- Zmiany do MSR 28 Długoterminowe inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach

Zmiany do powyższych standardów, za wyjątkiem MSSF 16, nie mają istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy.

Wdrożenie MSSF 16 Leasing

Zarząd Spółki Dominującej dokonał analizy umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy, a także prawa wieczystego użytkowania gruntów. Analiza dotyczyła przede wszystkim umów, które zostały zawarte przed dniem 1 stycznia 2019 roku. Zgodnie z MSSF 16 Zarząd dokonał analizy i ujęcia aktywów i zobowiązań wynikających z każdego leasingu z okresem przekraczającym 12 miesięcy, chyba że bazowy składnik aktywów posiadał niską wartość. Zarząd zidentyfikował umowy leasingu krótkoterminowego do 12 miesięcy, jak również umowy o wartości poniżej 5 000 dolarów. Analiza umów została dokonana pod kątem znaczącego prawa do zamiany składnika aktywów oraz przekazania prawa do kontroli użytkowania zidentyfikowanego składnika aktywów na dany okres w zamian za wynagrodzenie.

Przy ujęciu zobowiązań z tytułu leasingu i aktywa została identyfikowana i oszacowana stopa dyskontowa w podziale na poszczególne grupy zidentyfikowanych aktywów np. użytkowanie wieczyste oraz najem, samochody oraz sprzęt IT.

Poniżej stopy dyskontowe zastosowane dla poszczególnych grup aktywów:

Najem - stopa dyskontowa 3%

Samochody – stopa dyskontowa 4%

Sprzęt IT – stopa dyskontowa 4%

Wieczyste użytkowanie gruntu – stopa dyskontowa 3%

Przy wdrożeniu standardu Grupa zastosowała podejście uproszczone (bez przekształcania danych porównawczych) ze skutkiem na bilans otwarcia tj. 1.01.2019 r. W wyniku wdrożenia MSSF 16 na 01.01.2019 r. suma bilansowa Grupy wzrosła o kwotę 202 773 tys. pln. Prezentacja wpływu w tabeli poniżej:

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

WPŁYW NA AKTYWA I PASYWA	WPŁYW NA DZIEŃ 01.01.2019R.
Aktywa	202 773
prawo do użytkowania - najem	200 083
prawo do użytkowania - wieczyste użytkowanie gruntów	605
prawo do użytkowania -środki transportu	1 773
prawo do użytkowania - sprzęt IT	720
RMK - wieczyste użytkowanie gruntu	-407
PASYWA	202 773
zobowiązania długoterminowe, w tym:	175 201
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-najem	173 489
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-wieczyste użytkowanie gruntów	186
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-środki transportu	1 047
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-sprzęt IT	478
zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	27 572
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-najem	26 593
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-wieczyste użytkowanie gruntów	12
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-środki transportu	725
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-sprzęt IT	242

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 2018 r. obejmującym noty, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2018 roku sporządzonym według MSSF zatwierdzonych przez UE.

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Ostatnie skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta to skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2018 rok.

III. ZASADY KONSOLIDACJI

a) Jednostki zależne

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

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

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

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

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

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

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

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

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

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

c) Jednostki stowarzyszone

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

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

d) Spółki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Niniejsze skonsolidowane sprawozdania finansowe za okresy kończące się 30 września 2019 roku i 31 grudnia 2018 roku obejmują następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

WYSZCZEGÓLNIENIE	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW (W %)	
	30.09.2019	31.12.2018
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.	Jednostka dominująca	
Enelbud Sp. z o.o. w likwidacji	100 %	100 %
Enel Invest Sp. z o.o.	100 %	100 %
Pro Care Sp. z o.o. (pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	98 %	98 %
Metson Sp. z o.o. (pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	20 %	20 %

e) Spółki nie objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nie dotyczy.

IV. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

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

IV. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI

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

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

V. 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.

VI. ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH

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

NIEPEWNOŚĆ SZACUNKÓW

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

Utrata wartości aktywów

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

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

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

Wycena rezerw

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

Stawki amortyzacyjne

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

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Odpisy aktualizujące należności i zapasy

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

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

Nie wystąpiły.

IX. OPIS KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

X. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKACH

Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 1.01. - 30.09.2018 r.

	GRUNTY	BUDYNKI I BUDOWLE	MASZYNY I URZĄDZENIA	ŚRODKI TRANSPORTU	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	RAZEM
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2019		109 302	15 143	3 816	92 491	19 745	240 498
Zwiększenia, z tytułu:	605	237 801	1 717	4 055	13 115	7 953	265 246
- nabycia środków trwałych		83	845		5 335	7 880	14 143
- nabycia związane z wdrożeniem MSSF16 Leasing	605	200 083	720	1 773			203 181
- nabycia zgodnie z MSSF16 Leasing		20 350	58	1 274	92		21 774
- nabycia środków trwałych - remonty generalne komponenty						73	73
- zawartych umów leasingu				680			680
- rozliczenie środków trwałych w budowie		15 000	93		7 679		22 772
- rozliczenie środków trwałych w budowie leasing				329			329
- rozliczenie środków trwałych w budowie - remonty generalne komponenty		2 285					2 285
- inne nabycia					9		9
Zmniejszenia, z tytułu:			7	1 877	1 267	25 425	28 576
- zbycia				1 877			1 877
- likwidacji			7		1 267		1 274
- rozliczenie środków trwałych w budowie						22 772	22 772
- rozliczenie środków trwałych w budowie leasing						329	329
- rozliczenie środków trwałych w budowie - remonty generalne komponenty						2 285	2 285
- inne						39	39
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2019	605	347 103	16 853	5 994	104 339	2 273	477 167
Umorzenie na dzień 01.01.2019		34 996	8 073	2 373	41 267		86 708
Zwiększenia, z tytułu:	32	29 392	1 885	1 150	8 646		41 105
- amortyzacji		6 549	1 688	498	8 642		17 377
- amortyzacji zgodnie z MSSF16 Leasing	32	22 843	197	652	4		23 728
Zmniejszenia, z tytułu:			7	1 706	924		2 637
- likwidacji			7		924		930
- sprzedaży				1 706			1 706
Umorzenie na dzień 30.09.2019	32	64 387	9 951	1 816	48 989		125 176
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2019							
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2019							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2019	573	282 716	6 902	4 178	55 350	2 273	351 991

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018
zobowiązania inwestycyjne	106	8 968	531
zobowiązania umowne poczynione na poczet przyszłych zakupów inwestycyjnych			
SUMA	106	8 968	531

Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01.-30.09.2019 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	ZNAKI TOWAROWE	PATENT I LICENCJE	OPROGRAMOWANIE KOMPUTEROWE	INNE	WARTOŚCI NIEMATERIALNE W BUDOWIE	OGÓŁEM
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2019					6 019	3 905	9 924
Zwiększenia, z tytułu:					4 274	691	4 965
- nabycia					97	691	787
- rozliczenie środków trwałych w budowie					4 177		4 177
Zmniejszenia, z tytułu:						4 177	4 177
- rozliczenie środków trwałych w budowie						4 177	4 177
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2019					10 293	419	10 711
Umorzenie na dzień 01.01.2019					3 505		3 505
Zwiększenia, z tytułu:					932		932
- amortyzacji					932		932
Zmniejszenia:							
Umorzenie na dzień 30.09.2019					4 437		4 437
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2019							
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2019							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2019					5 856	419	6 274

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości niematerialnych.

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów wartości niematerialnych

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018
zobowiązania inwestycyjne	48	705	
SUMA	48	705	

Inwestycje w jednostkach podporządkowanych nie objętych konsolidacją na dzień 30.09.2018 r.

Nie wystąpiły.

Wartość firmy

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2019	31.12.2018
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	30.09.2019
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	766
Zwiększenia, z tytułu:	
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki	
Zmniejszenia, z tytułu:	
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

Zmiana wartości szacunkowych zapasów

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2019	31.12.2018
Materiały na potrzeby produkcji		
Pozostałe materiały	3 833	3 900
Półprodukty i produkcja w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zapasy brutto	3 833	3 900
Odpis aktualizujący stan zapasów		
Zapasy netto	3 833	3 900

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Zmiana wartości szacunkowych należności

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2019	31.12.2018
Należności krótkoterminowe	23 621	31 877
- od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją		
- od pozostałych jednostek	23 621	31 877
Odpisy aktualizujące (wartość dodatnia)	1 245	1 060
Należności krótkoterminowe brutto	24 867	32 937

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2019

WYSZCZEGÓLNIENIE	NALEŻNOŚCI HANDLOWE	POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI
Jednostki powiązane nie objęte konsolidacją		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2019 r.		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych na 30.09.2019 r.		
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2019 r.	1 060	
Zwiększenia, w tym:	186	
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	186	
Zmniejszenia w tym:		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na 30.09.2019 r.	1 245	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 30.09.2019 r.	1 245	

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 30.09.2019 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	24 615	15 134	7 132	155	511	555	1 128
odpisy aktualizujące	1 245					117	1 128
należności netto	23 370	15 134	7 132	155	511	438	
Ogółem							
należności brutto	24 615	15 134	7 132	155	511	555	1 128
odpisy aktualizujące	1 245					117	1 128
należności netto	23 370	15 134	7 132	155	511	438	

Odroczony podatek dochodowy

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	31.12.2018	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	30.09.2019
Rezerwa na odpisy emerytalne	642			642
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	714	302		1 016
Niezapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	425	384		809
Koszty podatkowe przyszłych okresów	910	4 477		5 387
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	3 041	221		3 262
Straty możliwe do odliczenia od przyszłych dochodów do opodatkowania	991		57	934
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	3 159	519		3 678
Odpisy aktualizujące należności	1 060	186		1 245
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu - MSSF 16		6 914		6 914
Przychody księgowe przyszłych okresów	2 150		108	2 043
Suma ujemnych różnic przejściowych	13 091	13 003	165	25 929
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	2 487	2 471	31	4 927

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

DODATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	31.12.2018	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	30.09.2019
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	32 857	1 537		34 394
Naliczone nie zapłacone odsetki od pożyczek	539	413		952
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	1 052		34	1 019
Wpłata na depozyt z tytułu umowy leasingu	2 490	226		2 716
Przeszacowana do wart godziwej wartość nieruchomości	2 711		260	2 451
Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	133			133
Suma dodatnich różnic przejściowych	39 782	2 177	293	41 665
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	7 559	414	56	7 916

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2019	31.12.2018
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4 927	2 487
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	7 916	7 559
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność zaniechana		
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-2 990	-5 071

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	30.09.2019	31.12.2018
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	642	642
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	1 016	714
Razem, w tym:	1 658	1 356
- długoterminowe	619	619
- krótkoterminowe	1 039	737

Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze

	REZERWY NA ODPRAWY EMERYTALNE I RENTOWE	REZERWY NA NAGRODY JUBILEUSZOWE	REZERWY NA URLOPY WYPOCZYNKOWE	REZERWY NA POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
Stan na 01.01.2019	642		714	
Utworzenie rezerwy			302	
Koszty wypłaconych świadczeń				
Rozwiązanie rezerwy				
Stan na 30.09.2019, w tym:	642		1 016	
- długoterminowe	619			
- krótkoterminowe	23		1 016	

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Pozostałe rezerwy

Nie wystąpiły.

Przychody ze sprzedaży

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018
Przychody z abonamentów medycznych	191 185	169 321
Przychody inne	116 759	104 635
SUMA przychodów ze sprzedaży	307 944	273 956

XI. SEGMENTY OPERACYJNE

Rozpoznane segmenty operacyjne

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

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

Emisja dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

Emisja kapitałowych papierów wartościowych

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2019	31.12.2018
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567

Zmiana stanu kapitału zakładowego

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
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.

XIII. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

Nie wystąpiły.

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

XIV. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI OBJĘTYMI I NIE OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ

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

PODMIOT POWIĄZANY	SPRZEDAŻ NA RZECZ PODMIOTÓW POWIĄZANYCH		NALEŻNOŚCI OD PODMIOTÓW POWIĄZANYCH			W TYM PRZETERMINOWANE		
	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o. w likwidacji	19	23		3	3			
Enel Invest Sp. z o.o.	17	19		3	3			
Enel Med Sp. z o.o.		254						
Centrum Medyczne Enel-Med Rehabilitacja Sp. z o.o.		200						
Centrum Medyczne Enel-Med Villa Clinic Sp. z o.o.		94						
Pro Care Sp. z o.o.	5	5	1	31	26			
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest wspólnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków główniej kadry kierowniczej								

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

PODMIOT POWIĄZANY	ZAKUPY OD PODMIOTÓW POWIĄZANYCH		ZOBOWIĄZANIA WOBEC PODMIOTÓW POWIĄZANYCH			W TYM ZALEGŁE, PO UPŁYWIE TERMINU PŁATNOŚCI		
	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med. SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o. w likwidacji								
Enel Invest Sp. z o.o.	11 705	9 507	106	1 744	296			
Enel Med Sp. z o.o.		2 297						
Centrum Medyczne Enel Med Rehabilitacja Sp. z o.o.		630						
Centrum Medyczne Enel Med Villa Clinic Sp. z o.o.		6						
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest wspólnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

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

Pożyczka udzielona członkowi Zarządu

Nie dotyczy.

Inne transakcje z udziałem członków Zarządu

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2019	31.12.2018
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	11 325	8 229
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	1 678	1 564
RAZEM ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	13 002	9 793

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

WYSZCZEGÓLNIENIE	GWARANCJA / PORĘCZENIE DLA	TYTUŁEM	WALUTA	30.09.2019	31.12.2018
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	563	563
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Poland 1 Sp. z o.o. Promenada 2 Sp.k.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	401	394
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Berea Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	291	291
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Retail Park Targówek Warsaw Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	302	302
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Arkady Wrocławskie SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	319	319
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	GSSM Warsaw Sp z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	eur	479	471
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Project Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	386	386
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Blue City Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	299	299
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Legia Warszawa S.A.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	195	195
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	66	66
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	337	331
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Centrum Zana Sp. z o.o. Sp.k. WITOSA	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	550	541
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	KNS Krakau NeueStadmitte G.m.b.H.&Co.KG Sp. K.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	313	307
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	MBP I Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	328	322
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kite Duo Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	442	434
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	149	147
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	313	308
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Echo-West Gate Sp. z o.o. Sp.k.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	163	160
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Investment SPV Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	211	207

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

WYSZCZEGÓLNIENIE	GWARANCJA / PORĘCZENIE DLA	TYTUŁEM	WALUTA	30.09.2019 31.12.2018	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Alicja Glinka	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	67	67
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Octa Alfa Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln		8
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Savills Fund Management GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	242	242
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	IREEF-Crown Square Warsaw PropCo Sp. z o. o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	400	393
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Galeria Malta Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	165	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Norblin BTE Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	627	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Buma Inwestor 30 Sp. z o. o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	183	183
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Województwo Wielkopolskie	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	1 380	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Spółdzielnia Inwestycji Mieszkaniowych Ursynów	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	347	347
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	East-West Development Office Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	213	213
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Octa Alfa Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	161	140
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Narodowy Bank Polski	zabezpieczenie wykonania umowy	pln		591
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Narodowy Bank Polski	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	787	
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Erkajot Katner, Jaczewski Sp. J.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	645	
RAZEM				11 325	8 229

GRUPA KAPITAŁOWA ENEL-MED
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2019 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

XVII. INSTRUMENTY FINANSOWE

INSTRUMENTY FINANSOWE	WARTOŚĆ BILANSOWA		WARTOŚĆ GODZIWA	
	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2019	31.12.2018
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	32 294	38 637	32 294	38 637
Należności handlowe	23 370	31 640	23 370	31 640
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 486	5 603	7 486	5 603
Pozostałe aktywa finansowe	1 438	1 394	1 438	1 394
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody	4 188	4 216	4 188	4 216
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	287 834	92 261	287 834	92 261
Kredyty i pożyczki	43 098	45 305	43 098	45 305
Zobowiązania handlowe	29 037	37 570	29 037	37 570
Zobowiązania leasingowe	206 640		206 640	
Pozostałe zobowiązania finansowe	9 059	9 386	9 059	9 386
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody				
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				

XVIII. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ I JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH WCHODZĄCYCH W JEJ SKŁAD DOKONANE W CIĄGU III KWARTAŁU 2019 R.

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

XIX. JEDNOSTKA INWESTYCYJNA

Nie dotyczy.

XX. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

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

Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli przez okres pięciu lat, począwszy od końca roku, w którym nastąpiła zapłata podatku. W wyniku przeprowadzanych kontroli dotychczasowe rozliczenia podatkowe Spółek Grupy mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe. Zdaniem Zarządu jednostki dominującej na dzień 30 września 2019 roku utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

XXI. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Nie wystąpiły.

Warszawa, 27.11.2019 r.

2.1. Wykaz najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki i jej Grupy Kapitałowej w okresie od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 30 września 2019 r.

STYCZEŃ 2019

Uzyskanie dofinansowania w wysokości 13.908.699,69 zł projektu „Rehabilitacja dla Ciebie – terapia, edukacja, działanie!!” w woj. wielkopolskim, na warunkach nieodbiegających od standardowych

Spółka uzyskała dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (WRPO 2014+) na realizację projektu „Rehabilitacja dla Ciebie – terapia, edukacja, działanie!!” i podpisała w dniu 10.01.2019 r. z Zarządem Województwa Wielkopolskiego działającym jako Instytucja Zarządzająca Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 jako Beneficjent (Partner wiodący) umowę o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Przedmiotem Projektu jest realizacja „Wielkopolskiego Programu Polityki Zdrowotnej w Zakresie Rehabilitacji Medycznej”, którego celem jest zahamowanie lub ograniczenie skutków procesów chorobowych dotyczących schorzeń układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej wśród mieszkańców Wielkopolski w wieku 50-59 lat dla kobiet i 50-64 lat dla mężczyzn poprzez działania zdrowotne i edukacyjne. Projekt będzie realizowany przez Spółkę występującą w roli Partnera Wiodącego, a także Fundację Medycyna i Sztuka oraz Akademię Wychowania Fizycznego im. E. Piaseckiego w Poznaniu występujących w roli Partnerów.

Wartość Projektu ogółem wynosi 14.648.699,69 zł, a kwota przyznanego dofinansowania to 13.908.699,69 zł. Zgodnie z Umową zakończenie realizacji Projektu zostało ustalone na dzień 30.09.2021 r.

Naruszenie przez Spółkę (lub jej Partnerów) postanowień Umowy może skutkować rozwiązaniem Umowy przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego wraz z obowiązkiem zwrotu całości otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków dofinansowania.

Warunki, na jakich zawarta została Umowa nie odbiegają od standardowych warunków, na jakich zawierane są umowy o dofinansowanie projektów w ramach danego Programu Operacyjnego.

MAJ 2019

Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. na dzień 18 czerwca 2019 roku

Zarząd Spółki, działając na podstawie art. 399 § 1 oraz art. 402(1) § 1 i 2 k.s.h., zwołał w dniu 22 maja 2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na dzień 18 czerwca 2019 r.

CZERWIEC 2019

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

Spółka zawarła w dniu 10 czerwca 2019 r. jako kredytobiorcą z Credit Agricole Bank Polska Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie (dalej: Bank) jako kredytodawcą:

1) umowę kredytu inwestycyjnego, na podstawie której Bank udzielił Spółce kredytu inwestycyjnego do kwoty w wysokości 7.000.000,00 zł z ostateczną datą spłaty kredytu określoną na dzień 9 czerwca 2023 r. Kredyt został udzielony na finansowanie i refinansowanie sprzętu medycznego. Oprocentowanie kredytu jest oparte na zmiennej stopie procentowej WIBOR 1M plus marża Banku. W umowie Strony postanowiły, że zabezpieczeniem spłaty kredytu będą: zastaw rejestrowy na finansowanym ze środków z kredytu sprzęcie medycznym do wysokości 120% kwoty wypłaconych przez Bank środków z kredytu

oraz cesja praw z polis ubezpieczeniowych finansowanego ze środków z kredytu sprzętu medycznego do wysokości 120% kwoty wypłaconych przez Bank środków z kredytu.

- 2) 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 26 czerwca 2020 r. i termin ostatecznej daty spłaty kredytu na dzień 26 czerwca 2020 r., a ponadto określić okres dostępności gwarancji bankowych do dnia 26 czerwca 2020 r. i maksymalny termin ważności gwarancji bankowych na dzień 26 czerwca 2021 r.

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, zaś zmiany wprowadzone aneksem z dnia 10 czerwca 2019 r. opisane są powyżej). Według stanu na dzień 7 czerwca 2019 r. saldo zobowiązań Spółki (kredyt w rachunku bieżącym) z tytułu tej umowy wynosiło 4.102.836,02 zł.
- 2) umowa kredytu inwestycyjnego z dnia 15 czerwca 2016 r. (szczegóły dotyczące umowy zawarte są w raporcie bieżącym nr 18/2018). Według stanu na dzień 7 czerwca 2019 r. saldo zobowiązań Spółki z tytułu tej umowy wynosiło 1.422.056,87 zł.
- 3) umowa kredytu inwestycyjnego z dnia 6 lipca 2018 r. (szczegóły dotyczące umowy zawarte są w raporcie bieżącym nr 18/2018). Według stanu na dzień 7 czerwca 2019 r. saldo zobowiązań Spółki z tytułu tej umowy wynosiło 6.000.000,00 zł.
- 4) umowa kredytu inwestycyjnego z dnia 10 czerwca 2019 r. (szczegóły dotyczące umowy opisane są powyżej).

Postanowienia umów kredytowych nie odbiegają od warunków rynkowych.

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

W okresie objętym raportem Spółka uruchomiła trzy nowe oddziały wieloprofilowe: w Krakowie - Oddział Wadowicka i w Warszawie - Home Park Targówek oraz Galeria Młociny.

W Oddziale Wadowicka na powierzchni 600 m² do dyspozycji pacjentów oddaliśmy gabinet zabiegowy i punkt pobrań oraz 9 gabinetów lekarskich. W zakres nowego oddziału weszła wysokospecjalistyczna Klinika Stomatologii, w której do dyspozycji pacjentów przygotowaliśmy 3 gabinety. W oddziale wykonywany jest szereg badań takich jak: USG, RTG stomatologiczne, a także ECHO serca, holter EKG i ciśnieniowy.

Nowy warszawski oddział enel-med otwarty w styczniu powstał na terenie kompleksu handlowego Homepark Targówek przy ulicy Malborskiej 47. Placówka o powierzchni 1000 m² usytuowana jest od strony Trasy Toruńskiej, tuż przy wyjeździe w kierunku Marek. Do dyspozycji pacjentów oddaliśmy 15 gabinetów lekarskich. W zakres nowego oddziału weszła wysokospecjalistyczna Klinika Stomatologii, w której oprócz stomatologii zachowawczej dla dzieci i dorosłych dostępna będzie implantologia, protetyka i chirurgia.

W oddziale wykonywany jest szereg badań takich jak: USG, RTG kostne i stomatologiczne, a także ECHO serca, holter EKG i ciśnieniowy.

Pracownia rezonansu magnetycznego w oddziale enel-med Homepark Targówek jest pierwszą w Polsce komercyjną placówką medyczną wyposażoną w sprzęt marki Philips Ingenia 1,5T z systemem In-Bore oraz Ambient Experience. System ten pozwolił stworzyć przyjazne środowisko, podnosząc opiekę nad pacjentem na nowy, niespotykany w innych pracowniach MR poziom.

Kolejny warszawski oddział enel-med powstał na terenie Galerii Młociny – czyli największego centrum handlowego w północnej części Warszawy.

Specjalnie dla naszych pacjentów, przygotowaliśmy 15 nowoczesnych gabinetów lekarskich, pracownie USG, RTG i EKG oraz dwa punkty pobrań dla dzieci i dorosłych.

W oddziale uruchomiliśmy również 4-gabinetową Klinikę enel-med stomatologia, w której oprócz stomatologii zachowawczej dla dzieci i dorosłych, dostępna jest także implantologia, protetyka i chirurgia. W Klinice Stomatologii pacjentom zapewniamy dostęp do pracowni rentgenowskiej wyposażonej w aparat RTG punktowy oraz panoramiczny.

Równocześnie w Galerii Młociny została otwarta czwarta w Polsce klinika enel-sport Centrum Ortopedii i Rehabilitacji. Na miejscu można skorzystać z konsultacji ortopedycznych, jak i sesji rehabilitacyjnych, prowadzonych przez najwyższej klasy fizjoterapeutów. Z myślą o pacjentach przygotowaliśmy imponująco wyposażoną salę kinezyterapii oraz boks fizykoterapii, w których prowadzone będą innowacyjne terapie przyspieszające powrót do zdrowia, m.in. deep oscillation czy Tecar.

W okresie objętym raportem nie występowały czynniki ani zdarzenia inne niż wskazane powyżej oraz w punkcie 2.1, mające istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe. Ani w Spółce, ani w Grupie Kapitałowej nie wystąpiły zdarzenia o nietypowym charakterze, mające istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

2.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień 30 września 2019 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;
- 4) ENELBUD sp. z o.o. w likwidacji, w imieniu której działa likwidator w osobie Janusza Ryszarda Jakubowskiego.

Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej ENEL-MED w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 30 września 2019 r.

NAZWA SPÓŁKI	ZAKRES DZIAŁALNOŚCI	UDZIAŁ PROCENTOWY SPÓŁKI (BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO) W TYM PODMIOCIE		
		WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2019 R.	WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2019 R.	WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 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%
ENELBUD sp. z o.o. w likwidacji ¹	Inwestycje na nieruchomościach związanych z ochroną zdrowia	100%	100%	100%

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

W okresie od 1 stycznia 2019 r. do 30 września 2019 r. nie było żadnych zmian organizacji Grupy Kapitałowej.

Na dzień 30 września 2019 roku Spółka konsoliduje metodą pełną spółki Enelbud sp. z o.o. w likwidacji, 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 2019 rok.

¹ W dniu 16 października 2018 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników ENELBUD sp. z o.o. podjęło uchwałę o rozwiązaniu tej spółki i otwarciu jej likwidacji. Proces likwidacji spółki jest w toku.

POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

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

Na dzień 30 września 2019 roku kapitał zakładowy Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. wynosił 23.566.900,00 zł i dzielił się na 23.566.900 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu stan ten nie uległ zmianie.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki Akcjonariat Spółki na dzień 30 września 2019 roku prezentował się następująco:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% KAPITAŁU	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW
Adam Stanisław Rozwadowski*	6.674.000	28,32	6.674.000	28,32
Anna Maria Rozwadowska*	6.673.950	28,32	6.673.950	28,32
Generali Otwarty Fundusz Emerytalny**	2.885.484	12,24	2.885.484	12,24
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień”***	2.096.000	8,89	2.096.000	8,89
Jacek Jakub Rozwadowski*	1.013.052	4,3	1.013.052	4,3
Bartosz Adam Rozwadowski*	972.650	4,13	972.650	4,13
Pozostali akcjonariusze	3.251.764	13,80	3.251.764	13,80

* pomiędzy Adamem Stanisławem Rozwadowskim, Anną Marią Rozwadowską, Jackiem Jakubem Rozwadowskim oraz Bartoszem Adamem Rozwadowskim istnieje domniemanie porozumienia dotyczącego nabywania akcji Spółki lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki. Łącznie posiadają oni 15.333.652 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.333.652 głosów na WZA (ok. 65% głosów).

** Zgodnie z 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 19 czerwca 2019 r.

*** Zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. z dnia 18 czerwca 2019 r.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki od publikacji poprzedniego raportu okresowego nie nastąpiły zmiany w strukturze znacznych pakietów akcji Spółki.

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

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

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% KAPITAŁU	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW
Anna Maria Rozwadowska*	6.673.950	28,32	6.673.950	28,32
Jacek Jakub Rozwadowski*	1.013.052	4,3	1.013.052	4,3
Bartosz Adam Rozwadowski*	972.650	4,13	972.650	4,13

* pomiędzy Adamem Stanisławem Rozwadowskim, Anną Marią Rozwadowską, Jackiem Jakubem Rozwadowskim oraz Bartoszem Adamem Rozwadowskim istnieje domniemanie porozumienia dotyczącego nabywania akcji Spółki lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki. Łącznie posiadają oni 15.333.652 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.333.652 głosów na WZA (ok. 65% głosów).

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki od publikacji poprzedniego raportu okresowego nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące.

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 publikacji 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 zagrożeń 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 powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

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

POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

2.10. Informacje o udzieleniu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca

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

WYKAZ PORĘCZEŃ UDZIELONYCH PRZEZ ENEL INVEST SP. Z O.O. ZA ZOBOWIĄZANIA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. Z UMÓW KREDYTU WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2019 R.

PORĘCZYCIEL	DŁUŻNIK	UPRAWNIONY	DATA UDZIELENIA PORĘCZENIA	ZABEZPIECZANE ZOBOWIĄZANIE	KWOTA WIERZYTELNOŚCI ZABEZPIECZONEJ (W TYS. ZŁ)	KWOTA PORĘCZENIA (W TYS. ZŁ)
ENEL INVEST sp. z o.o.	Centrum Medyczne ENEL MED S.A.	Bank Millennium S.A.	18.11.2016	zobowiązania wynikające z umowy o linię wieloproduktową z dnia 25.03.2013 r. z późniejszymi zmianami oraz z tytułu zawieranych w ramach tej umowy umów	25.000	40.000
ENEL INVEST sp. z o.o.	Centrum Medyczne ENEL MED S.A.	Bank Millennium S.A.	27.07.2017	zobowiązania wynikające z umowy o kredyt obrotowy z dnia 27.07.2017 r. z późniejszymi zmianami	13.000	20.800
ENEL INVEST sp. z o.o.	Centrum Medyczne ENEL MED S.A.	Bank Millennium S.A.	09.08.2018	zobowiązania wynikające z umowy o kredyt pod hipotekę dla firm z dnia 25.03.2013 r. z późniejszymi zmianami	10.000	16.000
				ŁĄCZNIE	48.000	76.800

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

Analizując poziom przychodu na pacjenta w abonamentach medycznych, jak również koszty wytworzenia usługi medycznej na przestrzeni ostatnich lat, Spółka w 2018 r. podjęła decyzję o rozpoczęciu procesów negocjacji stawek abonamentowych celem pozyskania dodatkowych środków, umożliwiających skrócenie czasu oczekiwania na skorzystanie z usługi medycznej, co konsekwentnie realizowała w okresie objętym raportem.

W ocenie Zarządu w bieżącym okresie, poza wymienionymi powyżej, nie wystąpiły istotne czynniki mające wpływ na ocenę sytuacji kadrowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

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

Niezależnie od spodziewanych zawirowań na rynku publicznej służby zdrowia, jednostka dominująca – Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. z możliwie zdywersyfikowaną działalnością medyczną i niewielkim zasileniem z NFZ (1,5%) prowadzi konsekwentnie swoją politykę rozwoju.

Zarząd Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. dba o utrzymanie zarówno wysokiej dynamiki sprzedaży (13,5%), jak i o utrzymanie odpowiedniej efektywności biznesowej oraz bezpieczeństwa finansowego. W okresie objętym raportem

prowadzone były dalsze renegotjacje umów abonamentowych oraz podwyższono ceny jednostkowe konsultacji, badań i usług stomatologicznych w enel-med.

Dynamika sprzedaży abonamentów medycznych (13,7%), niewielki poziom rotacji klientów, dobra pozycja konkurencyjna skłaniają Spółkę do inwestowania w kolejne przychodnie wielospecjalistyczne.

Wobec stałego wzrostu rynku prywatnych usług medycznych i sukcesu marki enel-sport, Spółka rozwijała Centra Ortopedii i Rehabilitacji. Z rozwojem enel-sport związany jest również rozwój centrów diagnostyki obrazowej ze szczególnym uwzględnieniem MRI. W pierwszym półroczu 2019 Spółka otworzyła trzy wielospecjalistycznie oddziały enel-med, trzy kliniki stomatologiczne, jeden oddział enel-sport oraz pracownię MRI.

Spółka stawia na nowe technologie, czyli rozwój telemedycyny, w szczególności dotyczy to tzw. telewizyt, uruchomionych przez Spółkę na przełomie 2017/2018 roku. Ponadto Spółka planuje rozwój systemów teleinformatycznych firmy mających na celu dalsze usprawnienie obsługi klienta m.in. aplikację mobilną, system medyczny czy portal dla kontrahentów. W okresie objętym raportem Spółka poszerzyła istotnie zakres usług udostępniony dla pacjentów do umawiania poprzez system on-line i aplikacje mobilną. Zachęcona dużym zainteresowaniem mobilnymi usługami wprowadziła na rynek usługę Medispot dedykowaną dla Klientów B2B.

Medispot to usługa e-wizyty w miejscu pracy realizowanej za pośrednictwem specjalnej kabiny z dostępem do platformy medycznej.

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

Spółka utrzymuje wysoki poziom satysfakcji pacjentów, wg aktualnie przeprowadzonych ankiet średnia ocena satysfakcji pacjentów w skali 1-6 to 5,49, co potwierdza bardzo wysoką jakość usług świadczonych w centrach medycznych enel-med.

Enel-med w marcu 2019 został uhonorowany „Gwiazdą Jakości Obsługi Klienta 2019”. Spółka otrzymał również nagrodę „Najlepszy pracodawca” w rankingu Gazety Finansowej, certyfikat „Rodzinna Marka Roku Jakość i Zaufanie” oraz certyfikat „Szpital bez bólu”.

W III kwartale Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. dołączyło do wąskiego grona 3 warszawskich placówek, uhonorowanych akredytacją Polskiego Towarzystwa Badań nad Otyłością. Wyróżnienie, przyznane naszemu oddziałowi enel-med Arkadia, poświadcza wysokie standardy prowadzonego w nim leczenia nadwagi, otyłości oraz ich powikłań.

**KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA CENTRUM
MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
ZA OKRES 01.01.2019 – 30.09.2019**

A. WYBRANE DANE FINANSOWE

dane w tys. zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2019 - 30.09.2019		01.01.2018 - 30.09.2018	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	307 827	71 445	271 262	63 774
Koszt własny sprzedaży	293 299	68 073	253 963	59 707
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	849	197	1 526	359
Zysk (strata) brutto	-9 119 *	-2 117	362	85
Zysk (strata) netto	-8 363	-1 941	61	14
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)	-0,35	-0,08	0,00	0,00
	30.09.2019		31.12.2018	
	PLN	EUR	PLN	EUR
BILANS				
Aktywa trwałe	408 443	93 388	183 627	42 704
Aktywa obrotowe	30 665	7 011	39 700	9 233
Kapitał własny	99 673	22 790	108 036	25 125
Zobowiązania długoterminowe	227 240	51 957	28 452	6 617
Zobowiązania krótkoterminowe	112 196	25 653	86 839	20 195
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,23	0,97	4,58	1,07
	01.01.2019 - 30.09.2019		01.01.2018 - 30.09.2018	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	54 902	12 742	6 439	1 514
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-23 425	-5 437	-12 690	-2 984
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-31 118	-7 222	7 563	1 778
KURS EUR/PLN				
		30.09.2019	30.09.2018	31.12.2018
- dla danych bilansowych		4,3736	4,2714	4,3000
- dla danych rachunku zysków i strat		4,3086	4,2535	4,2669

* od 1 stycznia 2019r. Spółka prowadzi księgowość zgodnie z MSSF 16, przez co dane z roku 2019 są trudno porównywalne z danymi z roku 2018. W celu ułatwienia analizy w Nocie nr 21 przedstawiono dane bez wpływu MSSF 16.

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 2019 R. DO 30 WRZEŚNIA 2019 R.****INFORMACJE OGÓLNE****I. DANE JEDNOSTKI:**

Nazwa: Centrum Medyczne ENEL-MED S.A.

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Siedziba: Warszawa, ul. Słomińskiego 19, lok.524

Kraj: rejestracji: Polska

Podstawowy przedmiot działalności:

- Praktyka lekarska ogólna (PKD 8621Z)
- Praktyka lekarska specjalistyczna (PKD 8622Z)
- Działalność fizjoterapeutyczna (PKD 8690A)
- Praktyka lekarska dentystyczna (PKD 8623Z)
- Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 8690Z)

Organ prowadzący rejestr: Krajowy Rejestr Sądowy

Numer statystyczny REGON: 140802685

II. CZAS TRWANIA JEDNOSTKI:

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

III. OKRESY PREZENTOWANE

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2019 roku do 30 września 2019 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2018 dla skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej oraz na 30 września 2018 roku dla skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, za okresy: od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku, od 1 lipca 2018 roku do 30 września 2018 roku oraz od 1 lipca 2019 roku do 30 września 2019 roku dla skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów, od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku dla skróconego sprawozdania z przepływów pieniężnych.

IV. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2019 R.:**Zarząd:**

Jacek Jakub Rozwadowski - Prezes Zarządu

Bartosz Adam Rozwadowski - Członek Zarządu

Piotr Artur Janaszek-Seydlitz - Członek Zarządu

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Rada Nadzorcza:

Anna Maria Rozwadowska - Przewodnicząca RN

Andrzej Henryk Sałasiński - członek RN

Anna Piszcz - członek RN

Zbigniew Wojciech Okoński - członek RN

Adam Augustyn Ciuhak - członek RN

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu Spółki:

Adam Augustyn Ciuhak - Przewodniczący Komitetu Audytu Spółki

Andrzej Henryk Sałasiński - członek Komitetu Audytu Spółki

Anna Maria Rozwadowska - członek Komitetu Audytu Spółki

V. BIEGLI REWIDENCI:

Mazars Audyt Sp. z o.o.

ul. Piękna 18

00-549 Warszawa

VI. ZNACZĄCY AKCJONARIUSZE:

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

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	WARTOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM%	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WZA (%)
Adam Rozwadowski*	6 674 000	6 674	28,3	6 674 000	28,3
Anna Rozwadowska*	6 673 950	6 674	28,3	6 673 950	28,3
Generali OFE **	2 885 484	2 886	12,2	2 885 484	12,2
OFE PZU „Złota Jesień” ***	2 096 000	2 096	8,9	2 096 000	8,9
Pozostali	5 237 466	5 237	22,3	5 237 466	22,3
RAZEM	23 566 900	23 567	100	23 566 900	100

* pomiędzy Adamem Stanisławem Rozwadowskim, Anną Marią Rozwadowską, Jackiem Jakubem Rozwadowskim oraz Bartoszem Adamem Rozwadowskim istnieje domniemanie porozumienia dotyczącego nabywania akcji Spółki lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki. Łącznie posiadają oni 15.333.652 akcji (ok. 65% kapitału zakładowego Spółki) upoważniających do oddania 15.333.652 głosów na WZA (ok. 65% głosów).

** zgodnie z 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 19 czerwca 2019 r.

*** zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy Centrum Medyczne Enel-Med S.A. z dnia 18.06.2019 r.

VII. SPÓŁKI POWIĄZANE:

Spółki zależne według stanu na dzień 30.09.2019r.

- Enel Invest Sp. z o. o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiada 100% udziałów w spółce)
- Enelbud Sp. z o.o. w likwidacji (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 30.09.2019r. :

- Metson Sp. z o.o.

VIII. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 27 listopada 2019 roku.

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

ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.01.2018 - 30.09.2018	za okres 01.07.2019 - 30.09.2019	za okres 01.07.2018 - 30.09.2018
Przychody ze sprzedaży	307 827	271 262	104 097	91 310
Przychody ze sprzedaży produktów				
Przychody ze sprzedaży usług	307 207	270 849	103 868	91 172
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	619	413	229	138
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	293 299	253 963	98 549	83 409
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	292 910	253 682	98 387	83 311
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	389	281	162	98
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	14 527	17 299	5 548	7 901
Różnica z tytułu przekazania aktywów niegotówkowych właścicielom				
Pozostałe przychody operacyjne	1 559	1 166	574	291
Koszty sprzedaży	9 226	9 609	3 031	3 271
Koszty ogólnego zarządu	5 258	6 290	796	2 123
Nakłady na prace badawcze i rozwojowe				
Pozostałe koszty operacyjne	754	1 040	33	211
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	849	1 526	2 262	2 587
Przychody finansowe	535	141		96
Koszty finansowe	10 503	1 305	7 085	406
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek rozliczanych metodą praw własności				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-9 119	362	-4 823	2 278
Podatek dochodowy	-756	301	-763	416
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-8 363	61	-4 060	1 862
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	-8 363	61	-4 060	1 862
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy				
Rozwodniony za okres obrotowy				
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)				
Podstawowy za okres obrotowy				
Rozwodniony za okres obrotowy				
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)				

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.01.2018 - 30.09.2018	za okres 01.07.2019 - 30.09.2019	za okres 01.07.2018 - 30.09.2018
Zysk (strata) netto	-8 363	61	-4 060	1 862
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek wycenianych metodą praw własności				
Strata netto z zabezpieczenia udziału w aktywach netto w jednostkach działających za granicą				
Przeszacowanie rzeczowego majątku trwałego				
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Zmiana netto wartości godziwej aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu				
Efektywna część zmian wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy środków pieniężnych				
Zmiana netto wartości godziwej instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne przeklasyfikowana do zysku lub straty bieżącego okresu				
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń				
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów				
SUMA DOCHODÓW CAŁKOWITYCH	-8 363	61	-4 060	1 862

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	STAN NA 30.09.2019 R.	STAN NA 31.12.2018 R.
Aktywa trwałe	408 443	183 627
Rzeczowe aktywa trwałe	350 191	123 438
- w tym aktywa z tytułu prawa do użytkowania*	227 270	
Wartości niematerialne	7 041	7 186
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	51 000	51 940
Pozostałe aktywa finansowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Pozostałe aktywa trwałe	212	1 063
Aktywa obrotowe	30 665	39 700
Zapasy	3 833	3 900
Należności handlowe	23 199	31 294
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	10	411
Pozostałe należności	251	234
Pozostałe aktywa finansowe		157
Pozostałe aktywa	1 476	2 167
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 895	1 537
AKTYWA RAZEM	439 109	223 327

* zgodnie z MSSF 16 Leasing

PASYWA	STAN NA 30.09.2019 R.	STAN NA 31.12.2018 R.
Kapitał własny	99 673	108 036
Kapitał zakładowy	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886
Akcje własne		
Pozostałe kapitały	47 800	47 800
Niepodzielony wynik finansowy	11 783	11 287
Wynik finansowy bieżącego okresu	-8 363	496
Zobowiązanie długoterminowe	227 240	28 452
Kredyty i pożyczki	20 177	20 425
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych		
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	20 177	
Zobowiązania leasingowe*	198 474	
Pozostałe zobowiązania finansowe	263	517
Inne zobowiązania długoterminowe		
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 845	4 740
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 863	2 150
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	619	619
Pozostałe rezerwy		
Zobowiązania krótkoterminowe	112 196	86 839
Kredyty i pożyczki	36 646	38 220
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych	13 725	
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	22 921	
Zobowiązania leasingowe*	34 423	
Pozostałe zobowiązania finansowe	309	428
Zobowiązania handlowe	28 881	37 942
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Pozostałe zobowiązania	10 305	9 074
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	594	437
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 039	737
Pozostałe rezerwy		
PASYWA RAZEM	439 109	223 327

* zgodnie z MSSF 16 Leasing

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

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

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2018 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2018 r.	23 567	24 886		50 556	11 287		111 429
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886		50 556	11 287		110 296
Emisja akcji							
Koszty emisji akcji							
Kapitał z połączenia nowych spółek				-2 817			
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto							
Wypłata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych					61	61	123
Kapitał własny na dzień 30.09.2018 r.	23 567	24 886		47 739	11 348	61	107 601

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.01.2018 - 30.09.2018
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-9 119	362
Korekty razem:	65 160	7 941
Amortyzacja	42 348	12 607
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 848	1 036
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	3 242	-2 730
Zmiana stanu rezerw	302	-423
Zmiana stanu zapasów	67	-697
Zmiana stanu należności	8 962	-2 213
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 462	-349
Zmiana stanu pozostałych aktywów	3 928	709
Inne korekty		
Gotówka z działalności operacyjnej	56 041	8 302
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-1 139	-1 864
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	54 902	6 439
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	965	55
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	288	1
Zbycie inwestycji w nieruchomości		
Zbycie aktywów finansowych	677	
Inne wpływy inwestycyjne		54
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
Wydatki	24 390	12 745
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 390	12 446
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe		249
Inne wydatki inwestycyjne		50
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-23 425	-12 690

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	8 795	16 913
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	8 795	16 913
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
Wydatki	39 913	9 350
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Spląty kredytów i pożyczek	11 002	7 899
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	24 448	399
Odsetki	4 464	1 052
Inne wydatki finansowe		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-31 118	7 563
D. Przepływy pieniężne netto razem	358	1 312
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	358	1 312
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 537	775
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 895	2 087

INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO 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 2019 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2019 zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sporządzając śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe jednostka stosuje takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, z wyjątkiem zmian do standardów i nowych standardów i interpretacji zatwierdzonych przez Unię Europejską, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2019 roku:

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

- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”
- Interpretacja KIMSF 23 dotycząca niepewności co do ujęcia podatku dochodowego
- Poprawki do MSSF 9 dotyczące dłużnych aktywów finansowych posiadających opcje wcześniejszej spłaty, która może skutkować powstaniem tzw. negatywnej rekompensaty
- Poprawki do MSR 28 dotyczące długoterminowych udziałów, stanowiących część inwestycji netto w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach
- Zmiany do MSR 19 dotyczące zmian, ograniczeń lub rozliczeń planów określonych świadczeń
- Poprawki do MSSF 3 dotyczące definicji przedsięwzięcia
- Poprawki do MSSF 1 i MSR 8 dotyczące definicji istotności

Wpływ nowych standardów i zmian do standardów na sprawozdanie finansowe jest analizowany przez Zarząd Spółki Dominującej.

Dla sprawozdań finansowych Grupy za rok obrotowy rozpoczynający się z dniem 1 stycznia 2019 r. efektywne są następujące nowe interpretacje oraz zmiany do istniejących standardów, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską:

- MSSF 16 Leasing
- Zmiany do MSR 19 Zmiany, ograniczenia oraz rozliczenia programów pracowniczych
- Zmiany do MSR 28 Długoterminowe inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach

Zmiany do powyższych standardów, za wyjątkiem MSSF 16, nie mają istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy.

Wdrożenie MSSF 16 Leasing

Zarząd Spółki Dominującej dokonał analizy umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy, a także prawa wieczystego użytkowania gruntów. Analiza dotyczyła przede wszystkim umów, które zostały zawarte przed dniem 1 stycznia 2019 roku. Zgodnie z MSSF 16 Zarząd dokonał analizy i ujęcia aktywów i zobowiązań wynikających z każdego leasingu z okresem przekraczającym 12 miesięcy, chyba że bazowy składnik aktywów posiadał niską wartość. Zarząd zidentyfikował umowy leasingu krótkoterminowego do 12 miesięcy, jak również umowy o wartości poniżej 5 000 dolarów. Analiza umów została dokonana pod kątem znaczącego prawa do zamiany składnika aktywów oraz przekazania prawa do kontroli użytkowania zidentyfikowanego składnika aktywów na dany okres w zamian za wynagrodzenie.

Przy ujęciu zobowiązań z tytułu leasingu i aktywa została identyfikowana i oszacowana stopa dyskontowa w podziale na poszczególne grupy zidentyfikowanych aktywów np. użytkowanie wieczyste oraz najem, samochody oraz sprzęt IT.

Poniżej stopy dyskontowe zastosowane dla poszczególnych grup aktywów:

Najem - stopa dyskontowa 3%

Samochody – stopa dyskontowa 4%

Sprzęt IT – stopa dyskontowa 4%

Wieczyste użytkowanie gruntu – stopa dyskontowa 3%

Przy wdrożeniu standardu Grupa zastosowała podejście uproszczone (bez przekształcania danych porównawczych) ze skutkiem na bilans otwarcia tj. 1.01.2019 r. W wyniku wdrożenia MSSF 16 na 01.01.2019 r. suma bilansowa Grupy wzrosła o kwotę 202 773 tys. pln. Prezentacja wpływu w tabeli poniżej:

WPŁYW NA AKTYWA I PASYWA	WPŁYW NA DZIEŃ 01.01.2019 R.
AKTYWA	231 713
prawo do użytkowania - najem	229 023
prawo do użytkowania - wieczyste użytkowanie gruntów	605
prawo do użytkowania -środki transportu	1 773
prawo do użytkowania - sprzęt IT	720
RMK - wieczyste użytkowanie gruntu	-407
PASYWA	231 713
zobowiązania długoterminowe, w tym:	200 676
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-najem	198 964
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-wieczyste użytkowanie gruntów	186
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-środki transportu	1 047
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-sprzęt IT	478
zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	31 037
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-najem	30 059
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-wieczyste użytkowanie gruntów	12
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-środki transportu	725
zobowiązania leasingowe - prawo do użytkowania-sprzęt IT	242

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 2019 roku oraz wyniku finansowego za okres od 1 stycznia do 30 września 2019 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz z rocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2018r.

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 2018 r. obejmującym noty, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2018 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 2018 rok.

IV. 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. O ile pierwszy kwartał przypada zawsze na okres zwiększonej zachorowalności, co skutkuje większym wykorzystaniem abonamentów przez klientów korporacyjnych, to trzeci kwartał przypada na okres wakacyjny, w którym obserwujemy zmniejszoną zachorowalność, co pozytywnie wpływa na wynik finansowy Spółki. Niemniej jednak, na przełomie stycznia i marca także pacjenci komercyjni oraz klienci towarzystw ubezpieczeniowych korzystają z usług medycznych Spółki, za które rozliczają się na zasadach FFS (płatność za każdą zrealizowaną usługę). Wpływa to pozytywnie na wynik finansowy. Ponadto, w pierwszym kwartale przypadają ferie zimowe, których następstwem mogą być urazy narciarskie, co przekłada się na zwiększone wykorzystanie konsultacji ortopedycznych, ale również na większą liczbę odpłatnych operacji ortopedycznych.

V. WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI

a) Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

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

b) Transakcje i salda

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

VI. ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH

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

NIEPEWNOŚĆ SZACUNKÓW

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

Utrata wartości aktywów

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

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

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

Wycena rezerw

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

Stawki amortyzacyjne

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

Odpisy aktualizujące należności i zapasy

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

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

Nie wystąpiły.

IX. OPIS KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

X. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKACH

Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 1.01.2019 - 30.09.2019 r.

	GRUNTY	BUDYNKI I BUDOWLE	MASZyny I URZĄDZENIA	ŚRODKI TRANSPORTU	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	RAZEM
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2019	0	65 703 846	15 073 397	2 375 318	91 546 258	19 745 284	194 444 103
Zwiększenia, z tytułu:	605	267 239	1 685	3 375	13 115	7 882	293 901
- nabycia środków trwałych		89	845		5 335	7 809	14 078
- nabycia związane z wdrożeniem MSSF16 Leasing	605	229 023	720	1 773			232 121
- nabycia zgodnie z MSSF16 Leasing		20 842	58	1 274	92		22 266
- nabycia środków trwałych - remonty generalne komponenty						73	73
- rozliczenie środków trwałych w budowie		15 000	61		7 679		22 740
- rozliczenie środków trwałych w budowie - remonty generalne komponenty		2 285					2 285
- rozliczenie środków trwałych w budowie - leasing				329			329
- inne					9		9
Zmniejszenia, z tytułu:			7	1 345	1 260	25 355	27 966
- zbycia				1 345			1 345
- likwidacji			7		1 260		1 266
- rozliczenie środków trwałych w budowie						22 740	22 740
- rozliczenie środków trwałych w budowie - remonty generalne komponenty						2 285	2 285
- rozliczenie środków trwałych w budowie - leasing						329	329
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2019	605	332 943	16 752	4 406	103 402	2 273	460 379
Umorzenie na dzień 01.01.2019		20 249	8 030	1 779	40 948		71 006
Zwiększenia, z tytułu:	32	30 011	1 874	931	8 568		41 416
- amortyzacji		3 766	1 677	292	8 564		14 299
- amortyzacji zgodnie z MSSF16 Leasing	32	26 245	197	638	4		27 117
Zmniejszenia, z tytułu:			7	1 305	922		2 233
- likwidacji			7		922		928
- sprzedaży				1 305			1 305
Umorzenie na dzień 30.09.2019	32	50 260	9 898	1 404	48 594		110 189
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2019							
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2019							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2019	573	282 683	6 854	3 002	54 807	2 273	350 191

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	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018
zobowiązania inwestycyjne	106	8 968	531
zobowiązania umowne poczynione na poczet przyszłych zakupów inwestycyjnych			
SUMA	106	8 968	531

Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01.2019-30.09.2019 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	ZNAKI TOWAROWE	PATENT I LICENCJE	OPROGRAMOWANIE KOMPUTEROWE	WARTOŚĆ FIRMY	INNE	WARTOŚCI NIEMATERIALNE W BUDOWIE	OGÓŁEM
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2019					766	6 018	3 905	10 689
Zwiększenia, z tytułu:						4 274	691	4 965
- nabycia						97	691	787
- rozliczenie środków trwałych w budowie						4 177		4 177
Zmniejszenia, z tytułu:							4 177	4 177
- rozliczenie środków trwałych w budowie							4 177	4 177
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2019					766	10 292	419	11 476
Umorzenie na dzień 01.01.2019						3 504		3 504
Zwiększenia, z tytułu:						932		932
- amortyzacji						932		932
Zmniejszenia, z tytułu:								
Umorzenie na dzień 30.09.2019						4 436		4 436
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2019								
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2019								
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2019					766	5 856	419	7 041

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

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów wartości niematerialnych

TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018
zobowiązania inwestycyjne	48	705	
SUMA	48	705	

Inwestycje w jednostkach podporządkowanych na dzień 30.09.2019 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
Enelbud Sp. z o.o. w likwidacji	940		940	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

Zmiana wartości szacunkowych zapasów

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2019	31.12.2018
Materiały na potrzeby produkcji		
Pozostałe materiały	3 833	3 900
Półprodukty i produkcja w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zapasy brutto	3 833	3 900
Odpis aktualizujący stan zapasów		
Zapasy netto	3 833	3 900

Zmiana wartości szacunkowych należności

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2019	31.12.2018
Należności krótkoterminowe	23 461	31 940
- od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	1	36
- od pozostałych jednostek	23 460	31 903
Odpisy aktualizujące (wartość dodatnia)	1 245	1 060
Należności krótkoterminowe brutto	24 706	32 999

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2019 r.		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych na 30.09.2019 r.		
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2019 r.	1 060	
Zwiększenia, w tym:	186	
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	186	
- dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu		
Zmniejszenia w tym:		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na 30.09.2019 r.	1 245	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 30.09.2019 r.	1 245	

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 30.09.2019 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	32	32					
odpisy aktualizujące							
należności netto	32	32					
Jednostki pozostałe							
należności brutto	24 413	14 932	7 132	155	511	555	1 128
odpisy aktualizujące	1 245					117	1 128
należności netto	23 167	14 932	7 132	155	511	438	
Ogółem							
należności brutto	24 445	14 963	7 132	155	511	555	1 128
odpisy aktualizujące	1 245					117	1 128
należności netto	23 199	14 963	7 132	155	511	438	

Odroczony podatek dochodowy

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	31.12.2018	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	30.09.2019
Rezerwa na odprawy emerytalne	642			642
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	714	302		1 016
Niezapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	425	384		809
Koszty podatkowe przyszłych okresów	910	4 477		5 387
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	3 143	525		3 669
Przychody księgowe przyszłych okresów	2 150		108	2 043
Odpisy aktualizujące należności	1 060	186		1 245
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu - MSSF 16		5 627		5 627
Suma ujemnych różnic przejściowych	9 043	11 501	108	20 437
stawka podatkowa				
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	1 718	2 185	20	3 883

DODATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO	31.12.2018	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	30.09.2019
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	32 857		-1 537	34 394
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	1 003		119	884
Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	133			133
Suma dodatnich różnic przejściowych	33 992		-1 418	35 411
stawka podatkowa				
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	6 459		-269	6 728

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2019	31.12.2018
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	3 883	1 718
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	6 728	6 459
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność zaniechana		
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-2 845	-4 740

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	30.09.2019	31.12.2018
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	642	642
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	1 016	714
Rezerwy na pozostałe świadczenia		
Razem, w tym:	1 658	1 356
- długoterminowe	619	619
- krótkoterminowe	1 039	737

Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze

	REZERWY NA ODPRAWY EMERYTALNE I RENTOWE	REZERWY NA NAGRODY JUBILEUSZOWE	REZERWY NA URLOPY WYPOCZYNKOWE	REZERWY NA POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
Stan na 01.01.2019	642		714	
Utworzenie rezerwy			302	
Koszty wypłaconych świadczeń				
Rozwiązanie rezerwy				
Stan na 30.09.2019, w tym:	642		1 016	
- długoterminowe	619			
- krótkoterminowe	23		1 016	

Pozostałe rezerwy

Nie wystąpiły.

Przychody ze sprzedaży

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018
Przychody z abonamentów medycznych	191 185	169 321
Przychody inne	116 641	101 941
SUMA przychodów ze sprzedaży	307 827	271 262

21. Analiza wpływu MSSF 16 Leasing

RZiS	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.01.2018 - 30.09.2018	BEZ MSSF 16		KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
			za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.01.2018 - 30.09.2018	
Przychody ze sprzedaży	307 827	271 262	307 827	271 262	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	293 300	253 963	295 237	253 963	pomniejszone o koszty operacyjne związane z czynszami i powiększone o amortyzację prawa do użytkowania wg MSSF 16
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	14 527	17 299	12 590	17 299	
Koszty sprzedaży	9 226	9 609	9 226	9 609	
Koszty ogólnego zarządu	5 258	6 290	5 258	6 290	jak wyżej
Pozostałe przychody operacyjne	1 560	1 166	1 560	1 166	
Pozostałe koszty operacyjne	754	1 040	754	1 040	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	849	1 526	-1 088	1 526	jak wyżej
Przychody finansowe	535	141	535	141	korekta o różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych wg MSSF 15
Koszty finansowe	10 503	1 305	2 443	1 305	korekta o dyskonto zobowiązania z tytułu umów leasingowych wg MSSF 16
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-9 119	362	-2 996	362	zmiana w kosztach ogólnego zarządu oraz dyskonto zobowiązania i różnice kursowe z tytułu wyceny umów leasingowych wg MSSF 16
Podatek dochodowy	-756	301	313	301	zmiana kwoty podatku odroczonego w związku z MSSF 16
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-8 363	61	-3 309	61	jak wyżej
Zysk (strata) z działalności zaniechanej					
Zysk (strata) netto	-8 363	61	-3 309	61	jak wyżej
Amortyzacja	42 348	12 607	15 231	12 607	pomniejszona o amortyzację prawa do użytkowania wg MSSF 16
EBITDA	42 391	14 007	13 337	14 007	wpływ transakcji związanych z MSSF 16

AKTYWA	za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.01.2018 - 30.09.2018	BEZ MSSF 16		KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
			za okres 01.01.2019 - 30.09.2019	za okres 01.01.2018 - 30.09.2018	
Aktywa trwałe	408 444	172 056	181 581	172 056	ujawnienie prawa do użytkowania aktywa wg MSSF 16
Rzeczowe aktywa trwałe	350 191	112 284	122 921	112 284	
- w tym aktywa z tytułu prawa do użytkowania	227 270				jak wyżej
Wartości niematerialne	7 041	6 422	7 041	6 422	
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	51 000	51 940	51 000	51 940	
Pozostałe aktywa trwałe	212	1 410	619	1 410	jak wyżej
Aktywa obrotowe	30 665	35 465	30 755	35 465	jak wyżej
AKTYWA RAZEM	439 109	207 521	212 336	207 521	jak wyżej

PASYWA	BEZ MSSF 16				KOMENTARZ DO ZMIAN WYNIKAJĄCYCH Z WPROWADZENIA MSSF 16
	stan na 30.09.2019	stan na 30.09.2018	stan na 30.09.2019	stan na 30.09.2018	
Kapitał własny	99 673	107 601	104 727	107 601	zmiana wyniku netto okresu bieżącego w związku z MSSF 16
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567	23 567	
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886	24 886	24 886	
Pozostałe kapitały	47 800	47 800	47 800	47 800	
Niepodzielony wynik finansowy	11 783	11 287	11 783	11 287	
Wynik finansowy bieżącego okresu	-8 363	61	-3 309	61	jak wyżej
Zobowiązanie długoterminowe	227 241	29 354	29 836	29 354	ujawnienie zobowiązania z tytułu wyceny umów leasingowych wg MSSF 16
Kredyty i pożyczki	20 177	21 829	20 177	21 829	
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych					
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	20 177	21 829	20 177	21 829	
Zobowiązania leasingowe	198 474				jak wyżej
Pozostałe zobowiązania finansowe	263	412	263	412	
Inne zobowiązania długoterminowe					
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 845	3 995	3 914	3 995	jak wyżej
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 863	2 591	4 863	2 591	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	619	527	619	527	
Pozostałe rezerwy					
Zobowiązania krótkoterminowe	112 195	70 566	77 773	70 566	jak wyżej
Kredyty i pożyczki	36 646	33 633	36 646	33 633	
- w tym pożyczki od jednostek powiązanych	13 725		13 725		
- w tym pożyczki i kredyty od jednostek pozostałych	22 921		22 921		
Zobowiązania leasingowe	34 422				jak wyżej
Pozostałe zobowiązania finansowe	309	391	309	391	
Zobowiązania handlowe	28 881	25 919	28 881	25 919	
Pozostałe zobowiązania	10 305	9 452	10 305	9 452	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	593	54	593	54	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 039	1 117	1 039	1 117	
PASYWA RAZEM	439 109	207 521	212 336	207 521	zmiana wyniku netto oraz ujawnienie zobowiązania z tytułu wyceny umów leasingowych w związku z MSSF 16

X. SEGMENTY OPERACYJNE

Segmenty operacyjne zostały zamieszczone w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku.

XI. EMISJA, WYKUP I SPŁATA DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**Emisja dłużnych papierów wartościowych**

Nie dotyczy.

Emisja kapitałowych papierów wartościowych

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2019	31.12.2018
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567

Zmiana stanu kapitału zakładowego

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2019	31.12.2018
Kapitał na początek okresu	23 567	23 567
Zwiększenia, z tytułu:		
Zmniejszenia, z tytułu		
hiperinflacja		
Kapitał na koniec okresu	23 567	23 567

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

XII. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

Spółka nie wypłaciła, ani nie zadeklarowała wypłaty dywidendy.

XIII. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

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

PODMIOT POWIĄZANY	SPRZEDAŻ NA RZECZ PODMIOTÓW POWIĄZANYCH		NALEŻNOŚCI OD PODMIOTÓW POWIĄZANYCH			W TYM PRZETERMINOWANE		
	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	30.09. 2019	31.12. 2018	30.09. 2018	30.09. 2019	31.12. 2018	30.09. 2018
Jednostka dominująca:								
Centrum Medyczne Enel-Med. SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o. w likwidacji	19	23		3	3			
Enel Invest Sp. z o.o.	17	19		3	3			
Enel Med Sp. z o.o.		254						
Centrum Medyczne Enel Med Rehabilitacja Sp. z o.o.		200						
Centrum Medyczne Enel Med Villa Clinic Sp. z o.o.		94						
Pro Care Sp. z o.o.	5	5	1	31	26			
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest współnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

PODMIOT POWIĄZANY	SPRZEDAŻ NA RZECZ PODMIOTÓW POWIĄZANYCH		NALEŻNOŚCI OD PODMIOTÓW POWIĄZANYCH			W TYM PRZETERMINOWANE		
	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	30.09. 2019	31.12. 2018	30.09. 2018	30.09. 2019	31.12. 2018	30.09. 2018
Jednostka dominująca:								
Centrum Medyczne Enel-Med. SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o. w likwidacji								
Enel Invest Sp. z o.o.	11 705	9 507		1 744	296			
Enel Med Sp. z o.o.		2 297	106					
Centrum Medyczne Enel Med Rehabilitacja Sp. z o.o.		630						
Centrum Medyczne Enel Med Villa Clinic Sp. z o.o.		6						
Pro Care Sp. z o.o.								
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest współnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

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

Pożyczka udzielona członkowi Zarządu

Nie dotyczy.

Inne transakcje z udziałem członków Zarządu

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2019	31.12.2018
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	9 958	6 938
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	1 678	1 564
RAZEM ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	11 636	8 502

WYSZCZEGÓLNIENIE	GWARANCJA / PORĘCZENIE DLA	TYTUŁEM	WALUTA	30.09.2019	31.12.2018
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	563	563
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Poland 1 Sp. z o. o. Promenada 2 Sp.k.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	401	394
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Berea Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	291	291
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Retail Park Targówek Warsaw Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	302	302
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Arkady Wrocławskie SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	319	319
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	GSSM Warsaw Sp z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	479	471
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Project Sp.z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	386	386
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Blue City Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	299	299
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Legia Warszawa S.A.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	195	195
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	66	66
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Silesia Business Park A Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	337	331
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Centrum Zana Sp. z o.o. Sp.k. WITOSA	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	550	541
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	KNS Krakau NeueStadmitte G.m.b.H.&Co.KG Sp. K.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	313	307
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	MBP I Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	328	322
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kite Duo Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	442	434

WYSZCZEGÓLNIENIE	GWARANCJA / PORĘCZENIE DLA	TYTUŁEM	WALUTA	30.09.2019	31.12.2018
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	149	147
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	313	308
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Echo-West Gate Sp. z o.o. Sp. k.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	163	160
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Investment SPV Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	211	207
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Alicja Glinka	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	67	67
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Octa Alfa Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln		8
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Savills Fund Management GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	242	242
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	IREEF-Crown Square Warsaw PropCo Sp. z o. o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	400	393
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Galeria Malta Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	165	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Norblin BTE Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	627	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Buma Inwestor 30 Sp. z o. o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	183	183
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Narodowy Bank Polski	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	787	
gwarancja ubezpieczeniowa udzielona przez TUW Medicum	Województwo Wielkopolskie	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	1 380	
PASYWA RAZEM				9 958	6 938

XVI. INSTRUMENTY FINANSOWE

INSTRUMENTY FINANSOWE	WARTOŚĆ BILANSOWA		WARTOŚĆ GODZIWA	
	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2019	31.12.2018
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	25 094	32 987	25 094	32 987
Należności handlowe	23 199	31 294	23 199	31 294
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 895	1 537	1 895	1 537
Pozostałe aktywa finansowe		157		157
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	319 171	97 534	319 171	97 534
Kredyty i pożyczki	56 823	58 646	56 823	58 646
Zobowiązania handlowe	28 881	37 942	28 881	37 942
Zobowiązania leasingowe	232 896		232 896	
Pozostałe zobowiązania finansowe	571	946	571	946
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 2019R.

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

XVIII. 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 2019 roku utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

XIX. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Nie wystąpiły.

Podpisy Członków Zarządu:

JACEK JAKUB ROZWADOWSKI
PREZES ZARZĄDU

BARTOSZ ADAM ROZWADOWSKI
CZŁONEK ZARZĄDU

PIOTR ARTUR JANASZEK-SEYDLITZ
CZŁONEK ZARZĄDU

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

ŻANETA BUJALSKA
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Warszawa, 27.11.2019 r.

enel-med