

**GRUPA KAPITAŁOWA
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED**

**Raport kwartalny za okres
01.01.2017 – 30.09.2017**

Warszawa, 28 listopada 2017 r.

SPIS TREŚCI

1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	3
A. Oświadczenie Zarządu	4
B. Wybrane dane finansowe	5
C. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 r. do 30 września 2017 r.	6
2. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO	28
2.1. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej w okresie objętym kwartalnym skróconym sprawozdaniem finansowym, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących .	28
2.2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	28
2.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	28
2.4. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej.....	31
2.5. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	31
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	31
2.7. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące	33
2.8. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności	34
2.9. Informacje o zawarciu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe	34
2.10. Informacje o udzieleniu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji, jeżeli łączna wartość stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.....	34
2.11. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego	34
2.12. Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	34
3. KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.	36
A. Oświadczenie Zarządu	37
B. Wybrane dane finansowe	38
C. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 r. do 30 września 2017 r.	39

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
ZA OKRES 01.01.2017 – 30.09.2017**

A. Oświadczenie Zarządu

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Zarząd Spółki oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

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

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz w zakresie wymaganym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (t. j. Dz. U. z 2014 r, poz. 133). Sprawozdanie to obejmuje okres od 1 stycznia do 30 września 2017 roku.

Podpisy Członków Zarządu:

Adam Stanisław Rozwadowski
Prezes Zarządu

Jacek Jakub Rozwadowski
Wiceprezes Zarządu

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
RAPORT ŚRÓDROCZNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

B. Wybrane dane finansowe

dane w tys. zł

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 30.09.2017		01.01.2016 - 30.09.2016	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	237 212	55 728	202 040	46 246
Koszt własny sprzedaży	217 741	51 154	184 722	42 282
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 487	1 054	4 460	1 021
Zysk (strata) brutto	3 435	807	3 609	826
Zysk (strata) netto	2 478	582	2 412	552
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)	0,11	0,02	0,10	0,02

BILANS	30.09.2017		31.12.2016	
	Aktywa trwałe	162 767	37 773	156 805
Aktywa obrotowe	38 002	8 819	39 564	8 943
Kapitał własny	111 603	25 899	108 886	24 613
Zobowiązania długoterminowe	39 762	9 228	29 702	6 714
Zobowiązania krótkoterminowe	49 404	11 465	57 781	13 061
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,74	1,10	4,62	1,04

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2017 - 30.09.2017		01.01.2016 - 30.09.2016	
	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	20 643	4 850	7 568
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-20 668	-4 856	-11 816	-2 705
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-651	-153	-11 890	-2 721

Kurs EUR/PLN	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
- dla danych bilansowych	4,3091	4,3120	4,4240
- dla danych rachunku zysków i strat	4,2566	4,3688	4,3757

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.

C. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 r. do 30 września 2017 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 dentystryczna (PKD 8623Z)
- Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 8690Z)

Organ prowadzący rejestr: **Krajowy Rejestr Sądowy**
Numer statystyczny REGON: **140802685**

II. CZAS TRWANIA GRUPY KAPITAOWEJ:

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

III. OKRESY PREZENTOWANE

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane za 1 stycznia 2017 roku do 30 września 2017 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku dla śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, za okresy: od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku, od 1 lipca 2016 roku do 30 września 2016 roku oraz od 1 lipca 2017 roku do 30 września 2017 roku dla śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów, skróconego skonsolidowanego rachunku zysków i strat, oraz od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 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 30.09.2017 R.:

Zarząd:

Adam Stanisław Rozwadowski - Prezes Zarządu
Jacek Jakub Rozwadowski - Wiceprezes Zarządu

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Rada Nadzorcza:

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

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Grupa Kapitałowa Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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 jednostki dominującej posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy są:

Akcjonariusze	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział w kapitale zakładowym%	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Adam Rozwadowski	6 674 000	6 674	28,3	6 674 000	28,3
Anna Rozwadowska	6 673 950	6 674	28,3	6 673 950	28,3
Generali OFE *	2 377 000	2 377	10,1	2 377 000	10,1
OFE PZU „Złota Jesień” *	1 870 000	1 870	7,9	1 870 000	7,9
Pozostali	5 971 950	5 972	25,4	5 971 950	25,4
Razem	23 566 900	23 567	100	23 566 900	100

*zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy z dnia 8.06.2017 r.

VII. SPÓŁKI POWIĄZANE:

- Enel Invest Sp. z o.o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiada 100% udziałów w spółce)
- Enelbud Sp. z o.o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiada 100% udziałów w spółce)
- Pro Care Sp. z o.o. (Enel Invest Sp. z o.o. posiada 98% udziałów w spółce)
- Jovimed Ośrodek Opiekuńczo – Rehabilitacyjny Sp. z o.o. (Enel Invest Sp. z o.o. na dzień 30.09.2017 r. posiadała 65% udziałów w spółce)
- Metson Sp. z o.o. (Enel Invest Sp. z o.o. posiada 20% udziałów w spółce)
- Enel Med Sp. z o.o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiada 100% udziałów w spółce)
- Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Villa Clinic Spółka Komandytowa (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. jest komplementariuszem, Enel Invest Sp. z o.o. jest komandytariuszem)
- Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Rehabilitacja Spółka Komandytowa (Centrum Medyczne Enel Med S.A. jest komplementariuszem, Enel Invest Sp. z o.o. jest komandytariuszem)

IX. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 29 listopada 2017 roku.

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

Śródroczny skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat

ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	za okres	za okres	za okres	za okres
	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016	01.07.2017 - 30.09.2017	01.07.2016 - 30.09.2016
Przychody ze sprzedaży	237 212	202 040	81 407	68 120
Przychody ze sprzedaży produktów				
Przychody ze sprzedaży usług	236 811	201 695	81 272	68 016
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	402	345	134	104
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	217 741	184 722	74 647	60 093
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	217 496	184 544	74 546	60 035
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	245	179	101	58
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	19 472	17 318	6 760	8 027
Różnica z tytułu przekazania aktywów niegotówkowych właścicielom				
Pozostałe przychody operacyjne	3 301	532	2 624	227
Koszty sprzedaży	8 488	7 092	2 816	2 274
Koszty ogólnego zarządu	6 327	5 953	2 055	1 989
Nakłady na prace badawcze i rozwojowe				
Pozostałe koszty operacyjne	3 471	345	2 946	65
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 487	4 460	1 567	3 926
Przychody finansowe	151	167	34	88
Koszty finansowe	1 204	1 017	415	345
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek rozliczanych metodą praw własności				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 435	3 609	1 187	3 669
Podatek dochodowy	957	1 198	419	1 005
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 478	2 412	768	2 664
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	2 478	2 412	768	2 664
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom niekontrolującym	48	-98	31	-1
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	2 430	2 509	737	2 665
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	0,10	0,11	0,03	0,11
Podstawowy za okres obrotowy	0,10	0,11	0,03	0,11
Rozwodniony za okres obrotowy	0,10	0,11	0,03	0,11
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	0,10	0,11	0,03	0,11
Podstawowy za okres obrotowy	0,10	0,11	0,03	0,11
Rozwodniony za okres obrotowy	0,10	0,11	0,03	0,11
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)				

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Grupa Kapitałowa Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	za okres 01.01.2017 - 30.09.2017	za okres 01.01.2016 - 30.09.2016	za okres 01.07.2017 - 30.09.2017	za okres 01.07.2016 - 30.09.2016
Zysk (strata) netto	2 478	2 412	768	2 664
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	239	-159	66	22
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	2 717	2 252	834	2 686
Suma dochodów całkowitych przypisana akcjonariuszom niekontrolującym	48	-98	31	-1
Suma dochodów całkowitych przypadająca na podmiot dominujący	2 669	2 350	802	2 687

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Grupa Kapitałowa Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	30.09.2017	31.12.2016
Aktywa trwałe	162 767	156 805
Rzeczowe aktywa trwałe	148 401	145 559
Wartości niematerialne	4 953	3 999
Wartość firmy	1 480	714
Nieruchomości inwestycyjne		
Inwestycje w jednostkach powiązanych wycenianych metodą praw własności	1	1
Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych nie objętych konsolidacją		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	3 047	3 047
Pozostałe aktywa finansowe	3 770	2 323
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Pozostałe aktywa trwałe	1 114	1 162
Aktywa obrotowe	38 002	39 564
Zapasy	2 386	1 995
Należności handlowe	19 188	17 698
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	986	783
Pozostałe należności	230	1 787
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	5 770	7 531
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		
Pozostałe aktywa finansowe	1 320	1 277
Rozliczenia międzyokresowe	2 679	2 375
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 442	6 118
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		
AKTYWA RAZEM	200 769	196 369

PASYWA	30.09.2017	31.12.2016
Kapitały własne	111 603	108 886
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	111 579	108 910
Kapitał zakładowy	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886
Akcje własne (wielkość ujemna)		
Pozostałe kapitały	45 176	44 937
Różnice kursowe z przeliczenia		
Niepodzielony wynik finansowy	15 519	13 686
Wynik finansowy bieżącego okresu	2 430	1 833
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	24	-24
Zobowiązania długoterminowe	39 762	29 702
Kredyty i pożyczki	23 965	13 047
Pozostałe zobowiązania finansowe	8 723	9 099
Inne zobowiązania długoterminowe	1 056	1 071
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 608	6 073
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	411	411
Pozostałe rezerwy		
Zobowiązania krótkoterminowe	49 404	57 781
Kredyty i pożyczki	16 626	20 112
Pozostałe zobowiązania finansowe	932	1 335
Zobowiązania handlowe	20 141	28 103
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Pozostałe zobowiązania	9 952	6 554

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Grupa Kapitałowa Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	406	149
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 346	1 527
Pozostałe rezerwy		
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		
PASYWA RAZEM	200 769	196 369

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 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 30.09.2017 r.									
Kapitał własny na dzień 01.01.2017 r.	23 567	24 886	44 937		15 519		108 910	-24	108 886
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekty z tyt. błędów podstawowych									
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886	44 937		15 519		108 910	-24	108 886
Emisja akcji									
Koszt emisji akcji									
Płatności w formie akcji własnych									
Podział zysku netto									
Wypłata dywidendy									
Zysk roku obrotowego						2 430	2 430	48	2 478
Transakcje między akcjonariuszami									
Pozostałe dochody całkowite			239				239		239
Suma dochodów całkowitych			239			2 430	2 669		2 717
Kapitał własny na dzień 30.09.2017 r.	23 567	24 886	45 176		15 519	2 430	111 579	24	111 603
Dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2016 r.									
Kapitał własny na dzień 01.01.2016 r.	23 567	24 886	45 235		13 686		107 374	91	107 465
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									
Korekty z tyt. błędów podstawowych									
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886	45 235		13 686		107 374	91	107 465
Emisja akcji									
Koszt emisji akcji									
Płatności w formie akcji własnych									
Podział zysku netto									
Wypłata dywidendy									

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Grupa Kapitałowa Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.

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

Zysk roku obrotowego						2 509	2 509	-98	2 412
Transakcje między akcjonariuszami									
Pozostałe dochody całkowite			-159				-159		-159
Suma dochodów całkowitych			-159			2 493	2 334		2 334
Kapitał własny na dzień 30.09.2016 r.	23 567	24 886	44 917		13 686	5 002	112 058	-7	109 717

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za okres 01.01.2017 - 30.09.2017	za okres 01.01.2016 - 30.09.2016
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	3 387	3 707
Korekty razem:	18 678	3 861
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	48	-98
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
Amortyzacja	14 239	11 997
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 107	950
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	368	126
Zmiana stanu rezerw	-181	465
Zmiana stanu zapasów	-392	-637
Zmiana stanu należności	548	-2 984
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 304	-5 515
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-363	-464
Inne korekty		20
Gotówka z działalności operacyjnej	22 065	7 568
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-1 421	
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	20 643	7 568
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	3 811	2 098
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19	27
Zbycie inwestycji w nieruchomości		
Zbycie aktywów finansowych	3 792	2 071
Inne wpływy inwestycyjne		
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
Wydatki	24 479	13 914
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 498	13 236
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe	981	678
Inne wydatki inwestycyjne		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-20 668	-11 816
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	16 946	3 238
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	16 946	3 191
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		47
Wydatki	17 597	15 128
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Splaty kredytów i pożyczek	15 300	12 824
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 102	1 329

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Odsetki	1 195	975
Inne wydatki finansowe		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-651	-11 890
D. Przepływy pieniężne netto razem	-676	-16 137
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-676	-16 137
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 118	20 980
G. Środki pieniężne na koniec okresu	5 442	4 843

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 2017 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2017 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 2017 roku:

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

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”** oraz późniejsze zmiany (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- MSSF 16 „Leasing”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 2 „Płatności na bazie akcji”** – Klasyfikacja oraz wycena płatności na bazie akcji (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”** – Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),

Wpływ nowych MSSF, a zwłaszcza MSSF 9, MSSF 15 i MSSF 16 jest aktualnie analizowany przez Zarząd.

Dla sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy rozpoczynający się z dniem 1 stycznia 2017 r. efektywne są następujące nowe interpretacje oraz zmiany do istniejących standardów, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską:

1) **Zmiany do MSR 7 „Sprawozdanie z przepływów pieniężnych”** – Inicjatywa w odniesieniu do ujawnień

- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy”** – Ujmowanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od niezrealizowanych strat.

Zastosowanie powyższych zmian nie miało istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.

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 2016 r. obejmującym noty, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2016 roku sporządzonym według MSSF zatwierdzonych przez UE.

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Ostatnie skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta to skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2016 rok.

III. ZASADY KONSOLIDACJI

a) Jednostki zależne

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

c) Jednostki stowarzyszone

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

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

d) Spółki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Niniejsze skonsolidowane sprawozdania finansowe za okresy kończące się 30 września 2016 roku i 31 grudnia 2016 roku obejmują następujące jednostki wchodzące w skład Grupy:

Wyszczególnienie	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)	
	30.09.2017	31.12.2016
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.	Jednostka dominująca	
Enelbud Sp. z o.o.	100 %	100 %
Enel Invest Sp. z o.o.	100 %	100 %
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o. (pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	65 %	65%
Pro Care Sp. z o.o. (pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	98 %	98 %
Enel-Med Sp. z o.o.	100%	

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Villa Clinic Sp. K.(w spółce Centrum Medyczne Enel-Med S.A. jest komplementariuszem, a Enel Invest Sp. z o.o. jest komandytariuszem)	100%	
Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Rehabilitacja Sp. K.(w spółce Centrum Medyczne Enel-Med S.A. jest komplementariuszem, a Enel Invest Sp. z o.o. jest komandytariuszem)	100%	
Metson Sp. z o.o. (pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	20 %	20 %

e) Spółki nie objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nie dotyczy.

IV. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

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

V. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI

Jednym z głównych filarów działalności 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.

VI. WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI

a) Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

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

b) Transakcje i salda

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

VII. ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH

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

a) Profesjonalny osąd

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

Klasyfikacja umów leasingowych

Grupa dokonuje klasyfikacji leasingu jako operacyjnego lub finansowego w oparciu o ocenę, w jakim zakresie ryzyko i pożytki z tytułu posiadania przedmiotu leasingu przypadają w udziale leasingodawcy, a w jakim leasingobiorcy. Ocena ta opiera się na treści ekonomicznej każdej transakcji.

b) Niepewność szacunków

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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.

Odpisy aktualizujące należności i zapasy

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

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

Nie wystąpiły.

IX. OPIS KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

IX. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKACH

1. Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 1.01. - 30.09.2017 r.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2017		91 828	10 629	3 302	73 770	11 872	191 402
Zwiększenia, z tytułu:	0	11 439	2 289	338	13 274	7 852	35 192
- nabycia środków trwałych		247	1 535		4 720	7 730	14 232
- nabycia środków trwałych - remonty generalne komponenty						122	122
- inne nabycia - nowe spółki			225	15	4 677		4 918
- zawartych umów leasingu				323			323
- rozliczenie środków trwałych w budowie		11 192	529		3 876		15 597
Zmniejszenia, z tytułu:	0		49	11	686	15 681	16 427
- zbycia			5	11	279		295
- likwidacji			44		407		451
- rozliczenie środków trwałych w budowie						15 597	15 597
- inne - rozliczenie w koszty						83	83
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2017	0	103 267	12 869	3 629	86 358	4 043	210 167

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Umorzenie na dzień 01.01.2017		20 987	3 803	1 357	19 695		45 842
Zwiększenia, z tytułu:	0	4 921	1 572	562	9 260		16 315
- amortyzacji		4 921	1 403	558	6 863		13 745
- amortyzacja inna - nowe spółki			169	4	2 397		2 570
Zmniejszenia, z tytułu:	0		37	2	353		392
- likwidacji			35		214		249
- sprzedaży			3	2	139		144
- inne							
Umorzenie na dzień 30.09.2017	0	25 908	5 338	1 917	28 603		61 765
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2017							
Zwiększenia:	0						
Zmniejszenia:	0						
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2017	0						
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2017	0	77 359	7 531	1 712	57 756	4 043	148 401

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

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych

Tytuł zobowiązania	30.09.2017	31.12.2016
zobowiązania inwestycyjne	1 448	8 778
zobowiązania umowne poczynione na poczet przyszłych zakupów inwestycyjnych		
Suma	1 448	8 778

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01.-30.09.2017 r.

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Wartość firmy	Inne	Wartości niematerialne w budowie	Ogółem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2017						4 178	1 704	5 882
Zwiększenia, z tytułu:						876	1 348	2 224
- nabycia						105	1 348	1 453
- inne nabycia - nowe spółki						117		117
- rozliczenie środków trwałych w budowie						654		654
Zmniejszenia, z tytułu:							659	659
- rozliczenie środków trwałych w budowie							654	654
- inne							5	5
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2016						5 055	2 393	7 447
Umorzenie na dzień 01.01.2017						1 883		1 883
Zwiększenia, z tytułu:						611		611

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

- amortyzacji						494		494
- amortyzacja inna - nowe spółki						117		117
Zmniejszenia:								
Umorzenie na dzień 30.09.2017						2 494		2 494
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2017								
Zwiększenia:								
Zmniejszenia:								
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2017								
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2017						2 560	2 393	4 953

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości niematerialnych.

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów wartości niematerialnych

Tytuł zobowiązania	30.09.2017	31.12.2016
zobowiązania inwestycyjne		38
Suma		38

3. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych nie objętych konsolidacją na dzień 30.09.2017 r.

Nie dotyczy.

4. Stan wartości szacunkowych zapasów

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.12.2016
Materiały na potrzeby produkcji		
Pozostałe materiały	2 386	1 995
Półprodukty i produkcja w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zapasy brutto	2 386	1 995
Odpis aktualizujący stan zapasów		
Zapasy netto	2 386	1 995

5. Zmiana wartości szacunkowych należności

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.12.2016
Należności krótkoterminowe	19 419	19 485
- od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją		
- od pozostałych jednostek	19 419	19 485
Odpisy aktualizujące (wartość dodatnia)	628	620
Należności krótkoterminowe brutto	20 047	20 106

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności na 30.09.2017

Wyszczególnienie	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane nie objęte konsolidacją		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2017 r.		
Zwiększenia:		
Zmniejszenia:		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych na 30.09.2017 r.		

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

<i>Jednostki pozostałe</i>		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2017 r.	620	
Zwiększenia, w tym:	8	
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	8	
Zmniejszenia:		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na 30.09.2017 r.	628	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 30.09.2017 r.	628	

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 30.09.2017 r.

Wyszczególnienie	Razem	Nie przeterminowane	Przeterminowanie w dniach				
			< 60 dni	61 – 90 dni	91 – 180 dni	181 – 360 dni	>360 dni
Jednostki powiązane nie objęte konsolidacją							
należności brutto							
odpisy aktualizujące							
należności netto							
Jednostki pozostałe							
należności brutto	20 016	14 079	4 301	119	350	414	752
odpisy aktualizujące	828					76	752
należności netto	19 188	14 079	4 301	119	350	339	
Ogółem							
należności brutto	20 016	14 079	4 301	119	350	414	752
odpisy aktualizujące	828					76	752
należności netto	19 188	14 079	4 301	119	350	339	

6. Odroczone podatki dochodowe

Ujemne różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2017
Rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	413			413
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 175	169		1 345
Niezapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	128	60		188
Koszty podatkowe przyszłych okresów	751	1 017		1 768
Wycena pożyczek wg IRR	3		3	
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	2 413	242		2 655
Straty możliwe do odliczenia od przyszłych dochodów do opodatkowania	3 598		960	2 637
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	2 410	340		2 750
Odpisy aktualizujące należności	622	206		828
Suma ujemnych różnic przejściowych	11 514	2 034	963	12 585
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	2 188	386	183	2 391

Dodatnie różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia rezerwy z tytułu podatku odroczonego	31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2017
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	35 564	2 056		34 946
Naliczone nie zapłacone odsetki od pożyczek	528		201	327
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	2 067		494	1 573
Wpłata na depozyt z tytułu umowy leasingu	1 886	226		2 113
Przeszacowana do wart godziwej wartość nieruchomości	3 403		260	3 144

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	30		44	
Suma dodatnich różnic przejściowych	43 478	2 282	999	42 102
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	8 261	434	190	7 999

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.12.2016
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	2 391	2 188
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	7 999	8 261
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność zaniechana		
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-5 608	-6 073

7. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	30.09.2017	31.12.2016
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	413	413
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	1 345	1 175
Rezerwy na pozostałe świadczenia		350
Razem, w tym:	1 758	1 939
- długoterminowe	411	411
- krótkoterminowe	1 346	1 527

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 01.01.2017	413		1 175	350
Utworzenie rezerwy			169	
Koszty wypłaconych świadczeń				
Rozwiązanie rezerwy				350
Stan na 30.09.2017, w tym:	413		1 345	
- długoterminowe	411			
- krótkoterminowe	2		1 345	

8. Pozostałe rezerwy

Nie wystąpiły.

X. SEGMENTY OPERACYJNE

1. Rozpoznane segmenty operacyjne

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

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

1. Emisja dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

2. Emisja kapitałowych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.12.2016
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567

Zmiana stanu kapitału zakładowego

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Kapitał na początek okresu	23 567	23 567
Zwiększenia:		
Zmniejszenia:		
Kapitał na koniec okresu	23 567	23 567

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

XII. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

Nie wystąpiły.

XIII. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI OBJĘTYMI I NIE OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ

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

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych		Należności od podmiotów powiązanych			w tym przeterminowane		
	01.01.2017 30.09.2017	01.01.2016 30.09.2016	30.09.2017	31.12.2016	30.09.2016	30.09.2017	31.12.2016	30.09.2016
Jednostka dominująca	-	-						
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o.	23	11	6	3	3			
Enel Invest Sp. z o.o.	19	12	3	2	2			
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o.	29	29		4	4			
Pro Care Sp. z o.o.	5	7	17	11	7			
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest współnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Podmiot powiązany	Zakupy od podmiotów powiązanych		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych			w tym zaległe, po upływie terminu płatności		
	01.01.2017 30.09.2017	01.01.2016 30.09.2016	30.09.2017	31.12.2016	30.09.2016	30.09.2017	31.12.2016	30.09.2016
Jednostka dominująca	-	-						
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o.								
Enel Invest Sp. z o.o.	6 262	947	242		148			
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o.								

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Rehabilitacja Sp. K.	24		24				
Enel-Med Sp. z o.o.	72		72				
Jednostka stowarzyszona:							
Metson Sp. z o.o.							
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest wspólnikiem							
Zarząd Spółek Grupy							
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej							

Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi

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

Pożyczka udzielona członkowi Zarządu

Nie dotyczy.

Inne transakcje z udziałem członków Zarządu

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.12.2016
Poręczenie spłaty weksła	6 690	7 137
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	7 645	7 776
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	1 350	317
Razem zobowiązania warunkowe	15 686	15 230

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Waluta	30.09.2017	31.12.2016
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	563	563
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Promenada Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	395	348
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Savills Fund Management GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	242	305
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Arkady Wrocławskie SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	319	295
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	GSSM Warsaw Sp z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	eur	450	462
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	291

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Legia Warszawa S.A.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	195	195
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Tenali Investments Sp. z o.o. "Silesia Business Park" Spółka Komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	60	60
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Tenali Investments Sp. z o.o. "Silesia Business Park" Spółka Komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	328	337
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Centrum Zana SA	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	542	555
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	KNS Krakau NeueStadmitte G.m.b.H.&Co.KG Sp. K.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	308	285
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	MBP I Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	323	284
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kite Duo Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	431	442
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	144	148
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	309	312
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Echo-West Gate Sp. z o.o. Sp. Komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	104	107
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Investment SPV Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	208	213
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Alicja Glinka	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	67	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	IREEF - Crown Square Warsaw PropCo Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	362	372
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Invesment SPV Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro		213
0	Octa Alfa Sp. z o. o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	140	140
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	East-West Development Office Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	228	228
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Spółdzielnia Inwestycji Mieszkaniowych Ursynów	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	223	223
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Narodowy Bank Polski	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	591	591
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atalian Poland Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	zł	421	421
poręczenie spłaty weksła wystawionego przez Centrum Medyczne Enel-Med Sp. z o.o.	BFL Nieruchomości Sp. z o.o.	zabezpieczenie zobowiązań leasingowych	zł	6 690	7 137
Razem				14 336	14 914

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

XVI. INSTRUMENTY FINANSOWE – INFORMACJE NA TEMAT WARTOŚCI GODZIWEJ

Instrumenty finansowe	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
	30.09.2017	31.12.2016	30.09.2017	31.12.2016
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (wyceniane w wartości godziwej)	5 770	7 531	5 770	7 531
Pozostałe aktywa finansowe	5 090	3 600	5 090	3 600
Pożyczki udzielone i należności własne	19 419	19 485	19 419	19 485
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Pozostałe zobowiązania finansowe	80 338	78 251	80 338	78 251

XVII. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ I JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH WCHODZĄCYCH W JEJ SKŁAD DOKONANE W CIĄGU III KWARTAŁU 2017 R.

W III kwartale 2017 r. Centrum Medyczne Enel-Med S.A. zakupiła 100% udziałów w Enel-Med Sp. z o.o. oraz nabyła ogół praw i obowiązków komplementariusza w Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Villa Clinic Sp. K., a także zakupiła ogół praw i obowiązków komplementariusza w Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Villa Rehabilitacja Sp. K. Enel Invest Sp. z o.o. zakupiła ogół praw i obowiązków komandytariusza w Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Villa Clinic Sp. K oraz nabyła ogół praw i obowiązków komandytariusza w Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Rehabilitacja Sp. K.

XVIII. JEDNOSTKA INWESTYCYJNA

Nie dotyczy.

XIX. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

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

Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli przez okres pięciu lat, począwszy od końca roku, w którym nastąpiła zapłata podatku. W wyniku przeprowadzanych kontroli dotychczasowe rozliczenia podatkowe Spółek Grupy mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe. Zdaniem Zarządu jednostki dominującej na dzień 30 września 2017 roku utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

XX. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Nie dotyczy.

2. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

2.1. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej w okresie objętym kwartalnym skróconym sprawozdaniem finansowym, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

Realizując strategię rozwoju poprzez akwizycje Spółka dnia 1 sierpnia 2017 przejęła trzy podmioty medyczne znajdujące się na terenie Warszawy. W wyniku tych transakcji częścią Grupy Kapitałowej Centrum Medyczne ENEL-MED stały się: ENEL-MED sp. z o.o. (spółka prowadząca wieloprofilową placówkę medyczną), Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna REHABILITACJA sp.k. oraz Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna VILLA CLINIC sp.k. (spółka prowadząca placówkę zapewniającą całodobową opiekę osobom niepełnosprawnym, przewlekle chorym lub osobom w podeszłym wieku). Dzięki tym akwizycjom w znacznym stopniu zwiększony został potencjał operacyjny Spółki na rynku warszawskim.

Dnia 15 sierpnia 2017 r. Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. uruchomiło nową wieloprofilową placówkę w Tarnowie Podgórnym pod Poznaniem, a 15 września nową placówkę w Galerii Północnej na Białołęce w Warszawie. W prezentowanym okresie prowadzone były także prace nad uruchomieniem kolejnych placówek, tj. Oddziału Sochaczew oraz kolejnej placówki wieloprofilowej we Wrocławiu przy ul. Szczytnickiej.

Trzeci kwartał 2017 r. to również kontynuacja wzrostu przychodów. Przychody Grupy Kapitałowej Centrum Medyczne ENEL-MED skumulowane na koniec trzeciego kwartału wyniosły 237,2 mln zł, czyli o 17,4% więcej niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Przychody jednostki dominującej – Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. stanowią 98,9% przychodów całej Grupy Kapitałowej.

W pierwszych trzech kwartałach 2017 r. jednostka dominująca – Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 234,6 mln zł, czyli o 17% więcej niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Porównując te dwa okresy, zauważyć można również, że Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. wygenerowało m.in. 16% wzrost w obszarze abonamentów, stanowiący 65% w strukturze przychodów oraz 21% wzrost usług komercyjnych, na których rozwój Spółka mocno stawia.

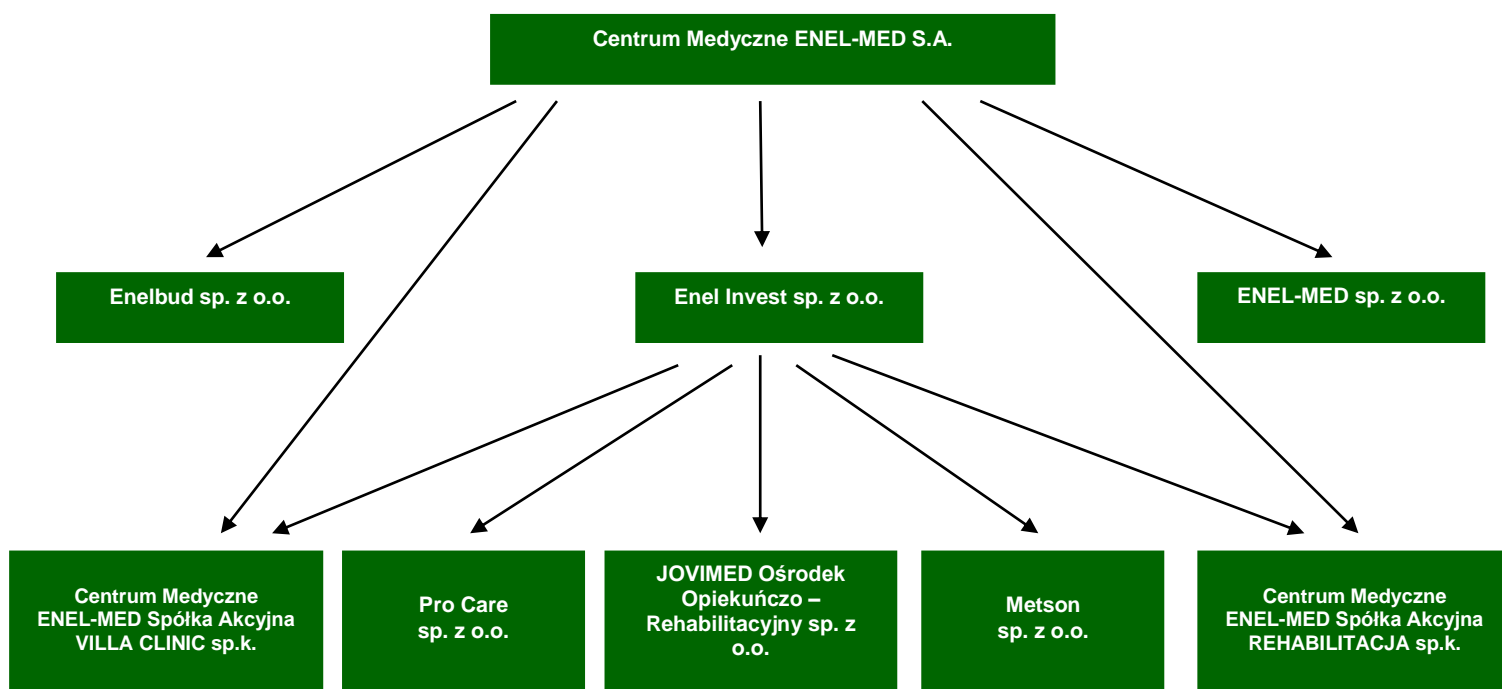
2.2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W okresie objętym raportem nie występowały czynniki ani zdarzenia inne niż wskazane w powyższym punkcie, 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, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. (dalej również jako Spółka lub Emitent) tworzy Grupę Kapitałową Centrum Medyczne ENEL-MED, która na dzień 30 września 2017 r. składała się z jednostki dominującej Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. i jednostek zależnych: Enelbud sp. z o.o., Enel Invest sp. z o.o., JOVIMED Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny sp. z o.o., ENEL-MED sp. z o.o., Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna VILLA CLINIC sp.k., Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna REHABILITACJA sp.k. i Pro Care sp. z o.o. oraz jednostki stowarzyszonej Metson sp. z o.o.

Schemat Grupy Kapitałowej Centrum Medyczne ENEL-MED według stanu na dzień 30 września 2017 r.



Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. (jednostka dominująca) – spółka jest prywatnym operatorem usług medycznych w Polsce, obecnym na polskim rynku ochrony zdrowia od 1993 roku.

Spółka świadczy usługi medyczne w 1600 placówkach, w tym w 37 placówkach Grupy Enel-Med, w skład których wchodzi zarówno przychodnie wieloprofilowe, dwa szpitale w Warszawie, trzy kliniki medycyny sportowej ENEL-SPORT, klinika medycyny estetycznej ESTELL, czy przychodnie przyzakładowe.

Oddziały wieloprofilowe oraz klinika medycyny estetycznej znajdują się w atrakcyjnych lokalizacjach (między innymi w prestiżowych centrach handlowych, czy biurowcach), w siedmiu dużych miastach: w Warszawie (Oddział Zacisze, Atrium, Blue City, Arkadia, Puławska, Domaniewska, Centrum, Postępu, Promenada, Przyokopowa, Wilanów, Białoleka, dwie kliniki medycyny sportowej – Łazienkowska i Myśliwiecka oraz klinika medycyny estetycznej ESTELL w budynku Senator), Krakowie (Galeria Krakowska, Klimeckiego), Poznaniu (Kupiec Poznański, Tarnowo Podgórne), Łodzi (Manufaktura – oddział wieloprofilowy oraz placówka ENEL-SPORT), Gdańsku (Oddział Grunwaldzka w Office Island), Gdyni (Alfa Plaza), we Wrocławiu (Arkady Wrocławskie oraz biurowiec West Gate) oraz w Katowicach (Silesia Business Park oraz Ligocka). Przychodnie przyzakładowe, tj. oddziały zlokalizowane w obrębie siedziby klienta korporacyjnego, oferujące podstawowy zakres usług, wyłącznie dla pracowników danego klienta, zlokalizowane są na terenie Warszawy, w Pile oraz w Łodzi. Wyjątkiem jest placówka zlokalizowana w Specjalnej Strefie Ekonomicznej, Podstrefie Wrocław-Kobierzyce, z której korzystają pracownicy spółek należących do Klastra LG wraz z rodzinami, jak również pacjenci indywidualni, nie zatrudnieni w spółkach, z którymi ENEL-MED podpisał umowy na świadczenie usług medycznych.

Ponadto, Spółka jest operatorem dwóch szpitali zlokalizowanych w Warszawie, 19-lóżkowego szpitala wielospecjalistycznego Zacisze oraz 30-lóżkowego Szpitala Centrum, mieszczącego się przy al. Solidarności 128. Na terenie obu szpitali, jak również w przychodni wieloprofilowej w Gdańsku, Gdyni i Katowicach (ul. Ligocka) oraz w klinice medycyny sportowej przy Łazienkowskiej, Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. prowadzi oddziały diagnostyczne, wyposażone w rezonans magnetyczny. Dodatkowo placówki Szpital Centrum, Szpital Zacisze wyposażone zostały tomografy komputerowe.

Świadczone przez Spółkę usługi medyczne obejmują m.in.:

- podstawową oraz specjalistyczną opiekę ambulatoryjną, obejmującą również rehabilitację, zabiegi wykonywane w trybie ambulatoryjnym,
- opiekę stomatologiczną,
- diagnostykę obrazową (między innymi przy użyciu rezonansu magnetycznego, tomografii komputerowej, USG i RTG),

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

- hospitalizację, obejmującą zabiegi i operacje w wybranych specjalizacjach w trybie operacji planowych w ramach Szpitala Zacisze i Szpitala Centrum,
- medycynę wyjazdową i interwencyjne wizyty domowe oraz pomoc w nagłych zachorowaniach,
- medycynę estetyczną, kosmetologię, ginekologię estetyczną,
- medycynę sportową.

Z szerokiego wachlarza usług medycznych ENEL-MED korzystają zarówno pacjenci, płacący za każdą zrealizowaną usługę, jak i klienci posiadający wykupiony abonament medyczny. Z wybranych usług można również skorzystać w ramach Narodowego Funduszu Zdrowia. Ponadto, Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. zawarła umowy na obsługę pacjentów z licznymi towarzystwami ubezpieczeniowymi, takimi jak PZU Pomoc, Allianz, Inter Polska, Signal Iduna czy Generali. Ubezpieczyciele rozliczają się ze Spółką, płacąc za każdą zrealizowaną usługę medyczną.

Enelbud sp. z o.o. – spółka utworzona w 2006 r. Zajmuje się prowadzeniem inwestycji na nieruchomościach związanych z ochroną zdrowia. Jednostka dominująca – Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. – posiada 100 udziałów w tej spółce zależnej, co stanowi 100% kapitału zakładowego.

Enel Invest sp. z o.o. – spółka utworzona w czwartym kwartale 2013 roku, w której Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. posiada 510.000 udziałów, co stanowi 100% kapitału zakładowego. Spółka prowadzi działalność m.in. w zakresie inwestycji na nieruchomościach związanych z ochroną zdrowia.

ENEL-MED sp. z o.o. – spółka, w której Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. posiada 178.500 udziałów, co stanowi 100% kapitału zakładowego. Udziały te zostały nabyte na podstawie umowy sprzedaży udziałów zawartej w dniu 26 lipca 2017 r., zaś prawo własności udziałów przeszło na Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. z dniem 1 sierpnia 2017 r. Z dniem 6 października 2017 r. nastąpiła zmiana brzmienia firmy tej spółki z: „UNICLINIC spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” na: ENEL-MED spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Głównym przedmiotem działalności tej spółki jest prowadzenie działalności leczniczej, polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych w rodzaju ambulatoryjne świadczenia zdrowotne.

Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna REHABILITACJA sp.k. – spółka, w której Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. jest komplementariuszem, zaś Enel Invest sp. z o.o. jest komandytariuszem. Ogół praw i obowiązków jako komplementariusza w tej spółce Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. nabyła na podstawie umowy sprzedaży zawartej w dniu 26 lipca 2017 r., zaś prawo własności ogółu praw i obowiązków przeszło na Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. z dniem 1 sierpnia 2017 r. Ogół praw i obowiązków jako komandytariusza w tej spółce Enel Invest sp. z o.o. nabyła na podstawie umowy sprzedaży zawartej w dniu 26 lipca 2017 r., zaś prawo własności ogółu praw i obowiązków przeszło na Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. z dniem 1 sierpnia 2017 r. W dniu 3 sierpnia 2017 r. wspólnicy tej spółki podjęli uchwałę o zmianie brzmienia firmy tej spółki z: UNICLINIC REHABILITACJA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. na: Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna REHABILITACJA sp.k. Głównym przedmiotem działalności tej spółki jest prowadzenie działalności leczniczej, polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych w rodzaju ambulatoryjne świadczenia zdrowotne.

Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna VILLA CLINIC sp.k. – spółka, w której Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. jest komplementariuszem, zaś Enel Invest sp. z o.o. jest komandytariuszem. Ogół praw i obowiązków jako komplementariusza w tej spółce Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. nabyła na podstawie umowy sprzedaży zawartej w dniu 26 lipca 2017r., zaś prawo własności ogółu praw i obowiązków przeszło na Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. z dniem 1 sierpnia 2017 r. Ogół praw i obowiązków jako komandytariusza w tej spółce Enel Invest sp. z o.o. nabyła na podstawie umowy sprzedaży zawartej w dniu 26 lipca 2017 r., zaś prawo własności ogółu praw i obowiązków przeszło na Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. z dniem 1 sierpnia 2017 r. W dniu 3 sierpnia 2017 r. wspólnicy tej spółki podjęli uchwałę o zmianie brzmienia firmy tej spółki z: UNICLINIC VILLA CLINIC spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. na: Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna VILLA CLINIC sp.k. Głównym przedmiotem działalności tej spółki jest prowadzenie placówki zapewniającej całodobową opiekę osobom niepełnosprawnym, przewlekle chorym lub osobom w podeszłym wieku.

JOVIMED Ośrodek Opiekuńczo – Rehabilitacyjny sp. z o.o. – spółka, w której Enel Invest sp. z o.o. – spółka zależna od Emitenta – według stanu na dzień 30 września 2017 r. posiadała 1.092 udziałów w kapitale zakładowym, stanowiących 65% udziałów tej spółki. W dniu 2 października 2017 r. Enel Invest sp. z o.o. zawarła umowę sprzedaży tych udziałów. Z tym też dniem JOVIMED Ośrodek Opiekuńczo – Rehabilitacyjny sp. z o.o. przestała być częścią Grupy Kapitałowej Centrum Medyczne ENEL-MED. Głównym przedmiotem działalności JOVIMED Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny sp. z o.o. jest prowadzenie placówki zapewniającej całodobową opiekę osobom niepełnosprawnym, przewlekle chorym lub osobom w podeszłym wieku oraz udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu rehabilitacji leczniczej w warunkach ambulatoryjnych.

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Pro Care sp. z o.o. – spółka zawiązana w drugim kwartale 2015 roku, w której Enel Invest sp. z o.o. – spółka zależna od Emitenta – posiada 49 udziałów, co stanowi 98% kapitału zakładowego. Głównym przedmiotem działalności Pro Care sp. z o.o. będzie działalność operacyjna w sektorze domów długoterminowej opieki medycznej.

Metson sp. z o.o. – jednostka stowarzyszona ze Spółką pośrednio przez Enel Invest sp. z o.o. Spółka Enel Invest sp. z o.o. posiada 20 udziałów, stanowiących 20% kapitału zakładowego. Głównym przedmiotem działalności tej spółki jest kupno i sprzedaż nieruchomości.

Na dzień 30 września 2017 roku Spółka konsoliduje metodą pełną spółki Enelbud sp. z o.o., Enel Invest sp. z o.o., ENEL-MED sp. z o.o., Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna REHABILITACJA sp.k., Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna VILLA CLINIC sp.k., JOVIMED Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny sp. z o.o. oraz Pro Care sp. z o.o., zaś metodą praw własności spółkę Metson sp. z o.o.

2.4. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej

Na podstawie umowy sprzedaży udziałów Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. z dniem 1 sierpnia 2017 r. nabyła prawo własności 100% udziałów w ENEL-MED sp. z o.o. (poprzednie brzmienie firmy: „UNICLINIC sp. z o.o.”) oraz ogół praw i obowiązków jako komplementariusz w Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna REHABILITACJA sp.k. (poprzednie brzmienie firmy: UNICLINIC REHABILITACJA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.). Z tym też dniem Enel Invest sp. z o.o. na podstawie umowy sprzedaży nabyła ogół praw i obowiązków jako komandytariusz w Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna REHABILITACJA sp.k. Na skutek tych zmian Grupa Kapitałowa Centrum Medyczne ENEL-MED powiększyła się o dwa podmioty prowadzące działalność leczniczą, polegającą na udzielaniu świadczeń zdrowotnych w rodzaju ambulatoryjne świadczenia zdrowotne.

Z dniem 1 sierpnia 2017 r. do Grupy Kapitałowej Centrum Medyczne ENEL-MED dołączyła także Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna VILLA CLINIC sp.k. (poprzednie brzmienie firmy: UNICLINIC VILLA CLINIC spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.). W spółce tej Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. jest komplementariuszem, zaś Enel Invest sp. z o.o. komandytariuszem. Nabycie ogółu praw i obowiązków w tej spółce przez Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. oraz Enel Invest sp. z o.o. spowodowało, że Grupa Kapitałowa Centrum Medyczne ENEL-MED powiększyła się o podmiot prowadzący placówkę zapewniającą całodobową opiekę osobom niepełnosprawnym, przewlekle chorym lub osobom w podeszłym wieku.

Ponadto, w III kwartale 2017 r. Enel Invest sp. z o.o. uzgodniła warunki sprzedaży udziałów w JOVIMED Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny sp. z o.o., prowadzącej placówkę zapewniającą całodobową opiekę osobom niepełnosprawnym, przewlekle chorym lub osobom w podeszłym wieku. Sprzedaż udziałów została dokonana w IV kwartale 2017 r.

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

Grupa Kapitałowa Centrum Medyczne ENEL-MED nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2017 rok.

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

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki na dzień przekazania niniejszego raportu wskazani w poniższej tabeli akcjonariusze posiadają co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki:

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału	Liczba głosów	% głosów
Adam Stanisław Rozwadowski*	6.674.000	28,3	6.674.000	28,3
Anna Maria Rozwadowska*	6.673.950	28,3	6.673.950	28,3
Generali Otwarty Fundusz Emerytalny**	2.377.000	10,1	2.377.000	10,1
Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień"***	1.870.000	7,9	1.870.000	7,9

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

** Zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. z dnia 8 czerwca 2017 r.

W drugim kwartale 2017 roku Spółka otrzymała z Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych listę akcjonariuszy zgłoszonych na Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 8 czerwca 2017 r., z którego wynika, że Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień” zwiększył liczbę posiadanych akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Według informacji wskazanej w liście akcjonariuszy zgłoszonych na Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 8 czerwca 2017 r. Fundusz ten posiada 1.870.000 akcji i głosów na WZA, co stanowi 7,9% akcji Spółki i głosów na WZA Spółki (poprzednio Fundusz posiadał 1.770.000 akcji i głosów na WZA, co stanowiło 7,5% akcji i głosów).

W dniu 18 października 2017 r. do Spółki wypłynęło zawiadomienie o sprzedaży przez Adama Stanisława Rozwadowskiego – Prezesa Zarządu Spółki 450.000 akcji Spółki. Sprzedaż akcji spowodowała zmniejszenie liczby akcji i liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki posiadanych przez Adama Stanisława Rozwadowskiego z 7.124.000 do 6.674.000. Na skutek tych zmian Adam Stanisław Rozwadowski posiada akcje Spółki stanowiące 28,3% kapitału zakładowego i 28,3% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki (według stanu na 31 grudnia 2016 r. posiadane przez niego akcje stanowiły 30,23% kapitału zakładowego i uprawniały do oddania 30,23% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki).

Ponadto w dniu 18 października 2017 r. do Spółki wypłynęło zawiadomienie o sprzedaży przez Annę Marię Rozwadowską – Przewodniczącą Rady Nadzorczej Spółki 450.000 akcji Spółki. Sprzedaż akcji spowodowała zmniejszenie liczby akcji i liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki posiadanych przez Annę Marię Rozwadowską z 7.123.950 do 6.673.950. Na skutek tych zmian Anna Maria Rozwadowska posiada akcje Spółki stanowiące 28,3% kapitału zakładowego i 28,3% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki (według stanu na 31 grudnia 2016 r. posiadane przez nią akcje stanowiły 30,23% kapitału zakładowego i uprawniały do oddania 30,23% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki).

Również w dniu 18 października 2017 r. do Spółki wypłynęło zawiadomienie informujące o tym, że na skutek sprzedaży przez Adama Stanisława Rozwadowskiego i Annę Marię Rozwadowską powyżej wskazanych akcji, Adam Stanisław Rozwadowski, Anna Maria Rozwadowska, Jacek Jakub Rozwadowski oraz Bartosz Adam Rozwadowski zmniejszyli łączną liczbę posiadanych akcji Spółki. Przed transakcjami Adam Stanisław Rozwadowski wraz z żoną Anną Marią Rozwadowską oraz synami Jackiem Jakubem Rozwadowskim i Bartoszem Adamem Rozwadowskim posiadali łącznie 16.233.652 akcji stanowiących około 68,9% w kapitale zakładowym i uprawniających do 16.233.652 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 68,9% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Po dokonaniu opisanych transakcji Adam Stanisław Rozwadowski wraz z żoną Anną Marią Rozwadowską oraz synami Jackiem Jakubem Rozwadowskim i Bartoszem Adamem Rozwadowskim posiadają łącznie 15.333.652 akcje Spółki, stanowiące około 65% w kapitale zakładowym i uprawniające do 15.333.652 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 65% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki od publikacji poprzedniego raportu kwartalnego nie nastąpiły inne niż opisane powyżej zmiany w akcjonariacie Spółki wśród akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy 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
Adam Stanisław Rozwadowski*	6.674.000	28,3	6.674.000	28,3
Anna Maria Rozwadowska*	6.673.950	28,3	6.673.950	28,3
Jacek Jakub Rozwadowski*	1.013.052	4,3	1.013.052	4,3

* 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).

W dniu 18 października 2017 r. do Spółki wypłynęło zawiadomienie o sprzedaży przez Adama Stanisława Rozwadowskiego – Prezesa Zarządu Spółki 450.000 akcji Spółki. Sprzedaż akcji spowodowała zmniejszenie liczby akcji i liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki posiadanych przez Adama Stanisława Rozwadowskiego z 7.124.000 do 6.674.000. Na skutek tych zmian Adam Stanisław Rozwadowski posiada akcje Spółki stanowiące 28,3% kapitału zakładowego i 28,3% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki (według stanu na 31 grudnia 2016 r. posiadane przez niego akcje stanowiły 30,23% kapitału zakładowego i uprawniały do oddania 30,23% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki).

Ponadto w dniu 18 października 2017 r. do Spółki wypłynęło zawiadomienie o sprzedaży przez Annę Marię Rozwadowską – Przewodniczącą Rady Nadzorczej Spółki 450.000 akcji Spółki. Sprzedaż akcji spowodowała zmniejszenie liczby akcji i liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki posiadanych przez Annę Marię Rozwadowską z 7.123.950 do 6.673.950. Na skutek tych zmian Anna Maria Rozwadowska posiada akcje Spółki stanowiące 28,3% kapitału zakładowego i 28,3% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki (według stanu na 31 grudnia 2016 r. posiadane przez nią akcje stanowiły 30,23% kapitału zakładowego i uprawniały do oddania 30,23% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki).

Również w dniu 18 października 2017 r. do Spółki wypłynęło zawiadomienie informujące o tym, że na skutek sprzedaży przez Adama Stanisława Rozwadowskiego i Annę Marię Rozwadowską powyżej wskazanych akcji, Adam Stanisław Rozwadowski, Anna Maria Rozwadowska, Jacek Jakub Rozwadowski oraz Bartosz Adam Rozwadowski zmniejszyli łączną liczbę posiadanych akcji Spółki. Przed transakcjami Adam Stanisław Rozwadowski wraz z żoną Anną Marią Rozwadowską oraz synami Jackiem Jakubem Rozwadowskim i Bartoszem Adamem Rozwadowskim posiadali łącznie 16.233.652 akcji stanowiących około 68,9% w kapitale zakładowym i uprawniających do 16.233.652 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 68,9% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Po dokonaniu opisanych transakcji Adam Stanisław Rozwadowski wraz z żoną Anną Marią Rozwadowską oraz synami Jackiem Jakubem Rozwadowskim i Bartoszem Adamem Rozwadowskim posiadają łącznie 15.333.652 akcje Spółki, stanowiące około 65% w kapitale zakładowym i uprawniające do 15.333.652 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 65% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki od publikacji poprzedniego raportu kwartalnego nie nastąpiły inne niż opisane powyżej zmiany w liczbie akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki posiadanych 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 raportu kwartalnego ani wobec Spółki, ani wobec innych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Centrum Medyczne ENEL-MED nie toczą się postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących wierzytelności lub zobowiązań, których wartość, również łączna, wynosiłaby co najmniej 10% kapitału własnego Spółki.

W ocenie Zarządu żadne z pojedynczych postępowań toczących się w okresie objętym sprawozdaniem finansowym przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, ani też wszystkie postępowania łącznie, nie stwarzają zagrożenia dla płynności finansowej Spółki ani Grupy Kapitałowej.

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

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

2.10. Informacje o udzieleniu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji, jeżeli łączna wartość stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki

Spółka, ani jednostki od niej zależne nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki ani nie udzieliły gwarancji innemu podmiotowi, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

2.11. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego

W prezentowanym okresie nie wystąpiły inne istotne zdarzenia, poza wymienionymi w niniejszym raporcie, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

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

Z dniem 1 sierpnia 2017 r. do Grupy Kapitałowej Centrum Medyczne ENEL-MED dołączyły dwie spółki prowadzące działalność leczniczą, polegającą na udzielaniu świadczeń zdrowotnych w rodzaju ambulatoryjne świadczenia zdrowotne, tj. ENEL-MED sp. z o.o. (poprzednie brzmienie firmy: „UNICLINIC sp. z o.o.”) oraz Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna REHABILITACJA sp.k. (poprzednie brzmienie firmy: UNICLINIC REHABILITACJA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.). W ocenie Zarządu Spółki rozszerzenie Grupy Kapitałowej o kolejne spółki prowadzące działalność medyczną powinno pozytywnie wpłynąć na wyniki Grupy Kapitałowej w perspektywie kolejnych okresów.

Również z dniem 1 sierpnia 2017 r. do Grupy Kapitałowej Centrum Medyczne ENEL-MED dołączyła także Centrum Medyczne ENEL-MED Spółka Akcyjna VILLA CLINIC sp.k. (poprzednie brzmienie firmy: UNICLINIC VILLA CLINIC spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.). Jest to spółka prowadząca placówkę zapewniającą całodobową opiekę osobom niepełnosprawnym, przewlekle chorym lub osobom w podeszłym wieku. Ponadto po zakończeniu III kwartału 2017 r., na skutek sprzedaży przez Enel Invest sp. z o.o. udziałów w JOVIMED Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny sp. z o.o. ta ostatnia przestała być częścią Grupy Kapitałowej Centrum Medyczne ENEL-MED. Sprzedaż udziałów w JOVIMED Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny sp. z o.o. nie oznacza wycofania się przez Grupę Kapitałową Centrum Medyczne ENEL-MED z rozwoju segmentu domów opieki długoterminowej. Biorąc pod uwagę wyniki Spółki, jak i prognozy demograficzne, widzimy potrzebę inwestowania w opiekę senioralną. W planach rozwoju brane pod uwagę są również dalsze akwizycje.

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Centrum Medyczne ENEL-MED S.A. z możliwie zdywersyfikowaną działalnością medyczną i niewielkim zasilaniem z NFZ (3,0%) prowadzi konsekwentnie swoją politykę rozwoju. Zarząd stara się od lat łączyć dynamiczny wzrost Spółki (16%), efektywność biznesową oraz bezpieczeństwo finansowe.

Dynamika sprzedaży abonentów medycznych (16%), brak rotacji klientów, znakomita pozycja konkurencyjna skłaniają Spółkę do inwestowania w kolejne przychodnie wielospecjalistyczne, głównie przeznaczone dla klienta B2B. Spółka zamierza jednak w większym stopniu nastawić się na akwizycje.

Spółka stawia na nowe technologie, czyli rozwój telemedycyny i teleopieki, w szczególności dotyczy to tzw. telewizyt, uruchomionych przez Spółkę na przełomie roku 2016/2017 oraz monitorowanie czynności życiowych pacjentów w ich miejscu zamieszkania. W przyszłości ten kanał może stanowić około 10% wszystkich konsultacji. W zakresie digitalizacji Spółka wdrożyła i rozwinęła aplikację mobilną ENEL-MED, która w prosty sposób umożliwi pacjentom zarządzanie swoim zdrowiem. Ponadto Spółka uruchomiła portal dla klientów B2B pozwalający na sprawne zarządzanie ich kontraktem m.in listami osób zatrudnionych, koordynowaniem badań w zakresie medycyny pracy czy umawianiem szkoleń profilaktycznych. W przyszłości Spółka zamierza intensywnie rozwijać oba te narzędzia co powinno pozytywnie wpłynąć na wielkość sprzedaży w kolejnych okresach.

W ramach rozwoju badań satysfakcji pacjenta Spółka zdecydowała upublicznić w swojej aplikacji ranking lekarzy. Od początku 2017 roku Spółka przeprowadziła ponad 112 000 ankiet satysfakcji, średnia ocena satysfakcji z lekarzy w skali 1-6 to 5,49 co potwierdza bardzo wysoką jakość świadczoną w centrach medycznych ENEL-MED.

W IV kwartale Spółka planuje otwarcie dwóch kolejnych placówek medycznych we Wrocławiu i w Sochaczewie.

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

Podpisy Członków Zarządu:

Adam Stanisław Rozwadowski
Prezes Zarządu

Jacek Jakub Rozwadowski
Wiceprezes Zarządu

KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA
CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.
ZA OKRES 01.01.2017 – 30.09.2017

A. Oświadczenie Zarządu

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Zarząd Spółki oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

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

Niniejsze kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz w zakresie wymaganym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. z 2014 r. poz. 133). Sprawozdanie to obejmuje okres od 1 stycznia do 30 września 2017 roku.

Podpisy Członków Zarządu:

Adam Stanisław Rozwadowski
Prezes Zarządu

Jacek Jakub Rozwadowski
Wiceprezes Zarządu

Centrum Medyczne Enel-Med S.A.
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

B. Wybrane dane finansowe

dane w tys. zł

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 30.09.2017		01.01.2016 - 30.09.2016	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	234 570	55 107	200 479	45 889
Koszt własny sprzedaży	214 563	50 407	181 194	41 475
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 612	1 319	6 968	1 595
Zysk (strata) brutto	4 615	1 084	6 084	1 393
Zysk (strata) netto	3 609	848	4 782	1 094
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)	0,15	0,04	0,20	0,05

	30.09.2017		31.12.2016	
BILANS				
Aktywa trwałe	171 728	39 853	171 762	38 825
Aktywa obrotowe	23 709	5 502	21 517	4 864
Kapitał własny	115 038	26 696	111 429	25 187
Zobowiązania długoterminowe	30 384	7 051	20 192	4 564
Zobowiązania krótkoterminowe	50 015	11 607	61 658	13 937
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,88	1,13	4,73	1,07

	01.01.2017 - 30.09.2017		01.01.2016 - 30.09.2016	
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	18 138	4 261	11 121	2 546
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-17 553	-4 124	-8 657	-1 982
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	140	33	-7 434	-1 702

Kurs EUR/PLN	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
- dla danych bilansowych	4,3091	4,3120	4,4240
- dla danych rachunku zysków i strat	4,2566	4,3688	4,3757

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.

C. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 r. do 30 września 2017 r.

INFORMACJE OGÓLNE

I. DANE JEDNOSTKI:

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

II. CZAS TRWANIA JEDNOSTKI:

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

III. OKRESY PREZENTOWANE

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 września 2017 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2016 dla skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej oraz na 30 września 2016 roku dla skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, za okresy: od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku, od 1 lipca 2016 roku do 30 września 2016 roku oraz od 1 lipca 2017 roku do 30 września 2017 roku dla skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów, od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku dla skróconego sprawozdania z przepływów pieniężnych.

IV. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2017 R.:

Zarząd:

Adam Stanisław Rozwadowski	- Prezes Zarządu
Jacek Jakub Rozwadowski	- Wiceprezes Zarządu

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Rada Nadzorcza:

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

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

V. BIEGLI REWIDENCI:

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.

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

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:

Akcjonariusze	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział w kapitale zakładowym%	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Adam Rozwadowski	6 674 000	6 674	28,3	6 674 000	28,3
Anna Rozwadowska	6 673 950	6 674	28,3	6 673 950	28,3
Generali OFE *	2 377 000	2 377	10,1	2 377 000	10,1
OFE PZU „Złota Jesień” *	1 870 000	1 870	7,9	1 870 000	7,9
Pozostali	5 971 950	5 972	25,4	5 971 950	25,4
Razem	23 566 900	23 567	100	23 566 900	100

*zgodnie z informacjami uzyskanymi w związku ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy z dnia 8.06.2017 r.

VII. SPÓŁKI POWIĄZANE:

- Enel Invest Sp. z o. o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiada 100% udziałów w spółce)
- Enelbud Sp. z o.o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiada 100% udziałów w spółce)
- Pro Care Sp. z o. o. (Enel Invest Sp. z o.o. posiada 98% udziałów w spółce)
- Jovimed Ośrodek Opiekuńczo – Rehabilitacyjny Sp. z o.o. (Enel Invest Sp. z o.o. na dzień 30.09.2017 r. posiadała 65% udziałów w spółce)
- Metson Sp. z o.o. (Enel Invest Sp. z o.o. posiada 20% udziałów w spółce)
- Enel-Med Sp. z o.o. (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. posiada 100% udziałów w spółce)
- Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Villa Clinic Spółka Komandytowa (Centrum Medyczne Enel-Med S.A. jest komplementariuszem, Enel Invest Sp. z o.o. jest komandytariuszem)
- Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Rehabilitacja Spółka Komandytowa (Centrum Medyczne Enel Med S.A. jest komplementariuszem, Enel Invest Sp. z o.o. jest komandytariuszem)

VIII. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 29 listopada 2017 roku.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.

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

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

Śródroczny skrócony rachunek zysków i strat

	za okres 01.01.2017 - 30.09.2017	za okres 01.01.2016 - 30.09.2016	za okres 01.07.2017 - 30.09.2017	za okres 01.07.2016 - 30.09.2016
Przychody ze sprzedaży	234 570	200 479	79 884	67 492
Przychody ze sprzedaży produktów				
Przychody ze sprzedaży usług	234 171	200 134	79 753	67 388
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	398	345	131	104
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	214 563	181 194	72 978	58 975
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	214 318	181 016	72 877	58 917
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	245	179	101	58
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	20 007	19 285	6 906	8 516
Różnica z tytułu przekazania aktywów niegotówkowych właścicielom				
Pozostałe przychody operacyjne	1 170	604	441	258
Koszty sprzedaży	8 488	7 092	2 816	2 274
Koszty ogólnego zarządu	5 873	5 495	1 904	1 834
Nakłady na prace badawcze i rozwojowe				
Pozostałe koszty operacyjne	1 203	333	769	63
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 612	6 968	1 858	4 604
Przychody finansowe	2	1	1	
Koszty finansowe	999	885	340	313
Udział w zyskach netto jednostek wycenianych metodą praw własności				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 615	6 084	1 519	4 291
Podatek dochodowy	1 006	1 303	310	867
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	3 609	4 782	1 210	3 424
Zysk (strata) z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	3 609	4 782	1 210	3 424
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	0,15	0,20	0,05	0,15
Podstawowy za okres obrotowy	0,15	0,20	0,05	0,15
Rozwodniony za okres obrotowy	0,15	0,20	0,05	0,15
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	0,15	0,20	0,05	0,15
Podstawowy za okres obrotowy	0,15	0,20	0,05	0,15
Rozwodniony za okres obrotowy	0,15	0,20	0,05	0,15
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.

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

Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów

	za okres 01.01.2017 - 30.09.2017	za okres 01.01.2016 - 30.09.2016	za okres 01.07.2017 - 30.09.2017	za okres 01.07.2016 - 30.09.2016
Zysk (strata) netto	3 609	4 782	1 210	3 424
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	3 609	4 782	1 210	3 424

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 30.09.2017 r.	stan na 31.12.2016 r.
Aktywa trwałe	171 728	171 762
Rzeczowe aktywa trwałe	111 764	114 665
Wartości niematerialne	4 950	3 995
Nieruchomości inwestycyjne		
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	53 900	51 940
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Pozostałe aktywa finansowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Pozostałe aktywa trwałe	1 114	1 162
Aktywa obrotowe	23 709	21 517
Zapasy	2 376	1 981
Należności handlowe	17 783	16 481
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	26	781
Pozostałe należności	192	73
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		
Pozostałe aktywa finansowe		
Rozliczenia międzyokresowe	2 123	1 715
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 209	484
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		
AKTYWA RAZEM	195 437	193 278

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.

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

PASYWA	stan na 30.09.2017 r.	stan na 31.12.2016 r.
Kapitał własny	115 038	111 429
Kapitał zakładowy	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886
Akcje własne		
Pozostałe kapitały	50 556	46 188
Niepodzielony wynik finansowy	12 420	12 420
Wynik finansowy bieżącego okresu	3 609	4 367
Zobowiązanie długoterminowe	30 384	20 192
Kredyty i pożyczki	23 965	13 047
Pozostałe zobowiązania finansowe	467	762
Inne zobowiązania długoterminowe	7	22
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 535	5 949
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	411	411
Pozostałe rezerwy		
Zobowiązania krótkoterminowe	50 015	61 658
Kredyty i pożyczki	19 128	24 064
Pozostałe zobowiązania finansowe	432	838
Zobowiązania handlowe	19 478	28 915
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Pozostałe zobowiązania	9 608	6 268
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	23	46
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 346	1 527
Pozostałe rezerwy		
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		
PASYWA RAZEM	195 437	193 278

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum
Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.**

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

Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2017 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2017 r.	23 567	24 886		46 188	16 788		111 429
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886		46 188	16 788		111 429
Emisja akcji							
Koszty emisji akcji							
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto				4 367	-4 367		
Wyplata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						3 609	3 609
Kapitał własny na dzień 30.09.2017 r.	23 567	24 886		50 556	12 420	3 609	115 038
dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2016 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2016 r.	23 567	24 886		44 665	13 943		107 061
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							
Korekty z tyt. błędów podstawowych							
Kapitał własny po korektach	23 567	24 886		44 665	13 943		107 061
Emisja akcji							
Koszty emisji akcji							
Płatność w formie akcji własnych							
Podział zysku netto				1 523	-1 523		
Wyplata dywidendy							
Suma dochodów całkowitych						4 782	4 782
Kapitał własny na dzień 30.09.2016 r.	23 567	24 886		46 188	12 420	4 782	111 843

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum
Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.**

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

Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za okres 01.01.2017 - 30.09.2017	za okres 01.01.2016 - 30.09.2016
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	4 615	6 084
Korekty razem:	14 943	5 037
Amortyzacja	11 475	10 120
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	966	876
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	335	195
Zmiana stanu rezerw	-181	464
Zmiana stanu zapasów	-394	-638
Zmiana stanu należności	-680	-2 125
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 791	-3 566
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-369	-289
Inne korekty		
Gotówka z działalności operacyjnej	19 559	11 121
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-1 420	
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	18 138	11 121
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	166	27
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15	27
Zbycie inwestycji w nieruchomości		
Zbycie aktywów finansowych	151	
Inne wpływy inwestycyjne		
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
Wydatki	17 719	8 684
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 569	8 684
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe	150	
Inne wydatki inwestycyjne		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-17 553	-8 657
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	17 026	7 041
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	17 026	7 041
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
Wydatki	16 886	14 476
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Splaty kredytów i pożyczek	15 300	12 824
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	702	996
Odsetki	885	655
Inne wydatki finansowe		

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum
Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	140	-7 434
D. Przepływy pieniężne netto razem	725	-4 970
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	725	-4 970
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	484	5 543
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 209	573

INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. ZGODNOŚĆ Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 września 2017 roku.

Sporządzając śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe jednostka stosuje takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, z wyjątkiem zmian do standardów i nowych standardów i interpretacji zatwierdzonych przez Unię Europejską, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2017 roku.

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

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”** oraz późniejsze zmiany (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- MSSF 16 „Leasing”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 2 „Płatności na bazie akcji”** – Klasyfikacja oraz wycena płatności na bazie akcji (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”** – Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),

Wpływ nowych MSSF, a zwłaszcza MSSF 9, MSSF 15 i MSSF 16 jest aktualnie analizowany przez Zarząd.

Dla sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy rozpoczynający się z dniem 1 stycznia 2017 r. efektywne są następujące nowe interpretacje oraz zmiany do istniejących standardów, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską:

1) **Zmiany do MSR 7 „Sprawozdanie z przepływów pieniężnych”** – Inicjatywa w odniesieniu do ujawnień

- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy”** – Ujmowanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od niezrealizowanych strat.

Zastosowanie powyższych zmian nie miało istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.

Niniejsze skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki winno być czytane łącznie ze skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zatwierdzonym do publikacji przez Zarząd i opublikowanym tego samego dnia co jednostkowe sprawozdanie finansowe, celem uzyskania pełnej informacji o sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 30 września 2017 roku oraz wyniku finansowego za okres od 1 stycznia do 30 września 2017 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz z rocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2016r.

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 2016 r. obejmującym noty, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2016 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 2016 rok.

III. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

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

IV. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI

Jednym z głównych filarów działalności Spółki jest sprzedaż abonamentów medycznych klientom korporacyjnym. 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.

a) Profesjonalny osąd

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

Klasyfikacja umów leasingowych

Spółka dokonuje klasyfikacji leasingu jako operacyjnego lub finansowego w oparciu o ocenę, w jakim zakresie ryzyko i korzyści z tytułu posiadania przedmiotu leasingu przypadają w udziale leasingodawcy, a w jakim leasingobiorcy. Ocena ta opiera się na treści ekonomicznej każdej transakcji.

b) Niepewność szacunków

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.

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

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 wypływów pieniężnych oraz prawdopodobieństwa ich realizacji.

Stawki amortyzacyjne

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

Odpisy aktualizujące należności i zapasy

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

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

Nie wystąpiły.

VIII. OPIS KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

IX. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKACH

9. Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 1.01.2017 - 30.09.2017 r.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2017		57 444	10 543	2 113	72 596	9 329	152 025
Zwiększenia, z tytułu:	0	3 971	1 706		8 466	2 467	16 609
- nabycia środków trwałych		192	1 177		4 590	2 345	8 304
- nabycia środków trwałych - remonty generalne komponenty						122	122
- rozliczenie środków trwałych w budowie		3 778	529		3 876		8 183
Zmniejszenia, z tytułu:	0		49		686	8 184	8 919
- zbycia			5		279		284
- likwidacji			44		407		451
- rozliczenie środków trwałych w budowie						8 183	8 183
- inne - rozliczenie w koszty						1	1

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.

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

Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2017	0	61 415	12 199	2 113	80 376	3 611	159 715
Umorzenie na dzień 01.01.2017		13 074	3 785	958	19 543		37 360
Zwiększenia, z tytułu:	0	2 667	1 371	349	6 593		10 981
- amortyzacji		2 667	1 371	349	6 593		10 981
Zmniejszenia, z tytułu:	0		37		353		390
- likwidacji			35		214		249
- sprzedaży			3		139		142
Umorzenie na dzień 30.09.2017	0	15 741	5 119	1 306	25 784		47 951
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2017							
Zwiększenia:	0						
Zmniejszenia:	0						
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2017	0						
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2017	0	45 673	7 080	806	54 593	3 611	111 764

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	30.09.2017	31.12.2016
zobowiązania inwestycyjne	1 124	8 778
zobowiązania umowne poczynione na poczet przyszłych zakupów inwestycyjnych		
Suma	1 124	8 778

10. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01.2017-30.09.2017 r.

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Wartość firmy	Inne	Wartości niematerialne w budowie	Ogółem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2017						4159	1 704	5 863
Zwiększenia, z tytułu:						760	1 348	2 108
- nabycia						105	1 348	1 453
- rozliczenie środków trwałych w budowie						654		654
Zmniejszenia, z tytułu:							659	659
- rozliczenie środków trwałych w budowie							654	654
- inne – rozliczenie w koszty							5	5
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2017						4 918	2 393	7 311
Umorzenie na dzień 01.01.2017						1 868		1 868
Zwiększenia:						494		494
- amortyzacji						494		494
Zmniejszenia:								
Umorzenie na dzień 30.09.2017						2 362		2 362
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2017								
Zwiększenia:								
Zmniejszenia:								
Odpisy aktualizujące na								

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.

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

dzień 30.09.2017								
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2017						2 557	2 393	4 950

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

Kwoty zobowiązań poczynionych na rzecz dokonanych zakupów wartości niematerialnych

Tytuł zobowiązania	30.09.2017	31.12.2016
zobowiązania inwestycyjne	3	38
Suma	3	38

11. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych na dzień 30.09.2017 r.

Nazwa spółki	Wartość udziałów wg ceny nabycia	Odpisy aktualizujące wartość	Wartość bilansowa udziałów	Procent posiadanych udziałów	Procent posiadanych głosów	Metoda konsolidacji
Enelbud Sp. z o.o.	940		940	100	100	pełna
Enel Invest Sp. z o.o.	51 000		51 000	100	100	pełna
Enel-Med Sp. z o.o.	1 960		1 960	100	100	pełna
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o. (jednostka zależna pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	882		882	65	65	pełna
Pro Care Sp. z o.o. (jednostka zależna pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	5		5	98	98	pełna
Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Villa Clinic Sp. K. (w spółce Centrum Medyczne Enel-Med S.A. jest komplementariuszem, a Enel Invest Sp. z o.o. jest komandytariuszem)	220		220	100	100	pełna
Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Rehabilitacja Sp. K. (w spółce Centrum Medyczne Enel-Med S.A. jest komplementariuszem, a Enel Invest Sp. z o.o. jest komandytariuszem)	140		140	100	100	pełna
Metson Sp. z o.o. (jednostka stowarzyszona pośrednio przez Enel Invest Sp. z o.o.)	1		1	20	20	metoda praw własności

12. Zmiana wartości szacunkowych zapasów

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.12.2016
Materiały na potrzeby produkcji		
Pozostałe materiały	2 376	1 981
Półprodukty i produkcja w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zapasy brutto	2 376	1 981
Odpis aktualizujący stan zapasów		
Zapasy netto	2 376	1 981

13. Zmiana wartości szacunkowych należności

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.12.2016
Należności krótkoterminowe	18 000	17 336
- od jednostek powiązanych	20	21
- od pozostałych jednostek	17 980	17 315
Odpisy aktualizujące	828	622
Należności krótkoterminowe brutto	18 828	17 958

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Należności handlowe	Pozostałe należności
Jednostki powiązane		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2017 r.		
Zwiększenia:		
Zmniejszenia:		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych na 30.09.2017 r.		
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2017 r.	622	
Zwiększenia, w tym:	206	
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	206	
- dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu		
Zmniejszenia w tym:		
- wykorzystanie odpisów aktualizujących		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na 30.09.2017 r.	828	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 30.09.2017 r.	828	

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 30.09.2017 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	20	20					
odpisy aktualizujące							
należności netto	20	20					
Jednostki pozostałe							
należności brutto	18 590	12 653	4 301	119	350	414	752
odpisy aktualizujące	828					76	752
należności netto	17 762	12 653	4 301	119	350	339	
Ogółem							
należności brutto	18 611	12 673	4 301	119	350	414	752
odpisy aktualizujące	828					76	752
należności netto	17 783	11 673	4 301	119	350	339	

14. Odroczonego podatek dochodowy

Ujemne różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2017
Rezerwa na odprawy emerytalne	413			413
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 175	169		1 345
Nie zapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	112	51		163
Koszty podatkowe przyszłych okresów	751	1 017		1 768
Wycena pożyczek w IRR	3		3	
Straty możliwe do odliczenia od przyszłych dochodów do opodatkowania	707		707	
Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne płatne w następnych okresach	2 317	365		2 683
Odpisy aktualizujące należności	-58	886		828
Suma ujemnych różnic przejściowych	5 420	2 489	710	7 200
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	1 030	473	135	1 368

Dotądnie różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia rezerwy z tytułu podatku odroczonego	31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2017
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	35 564		618	34 946
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	1 818		432	1 386
Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	30		30	
Suma dodatnich różnic przejściowych	37 412		1 080	36 332
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	7 108		205	6 903

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.12.2016
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	1 368	1 159
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	6 903	7 108
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność zaniechana		
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-5 535	-5 949

15. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	30.09.2017	31.12.2016
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	413	413
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	1 345	1 176
Rezerwy na pozostałe świadczenia		350
Razem, w tym:	1 758	1 939
- długoterminowe	411	411
- krótkoterminowe	1 347	1 528

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 01.01.2017	413		1 175	350
Utworzenie rezerwy			169	
Koszty wypłaconych świadczeń				
Rozwiązanie rezerwy				350
Stan na 30.09.2017, w tym:	413		1 345	
- długoterminowe	411			
- krótkoterminowe	2		1 345	

16. Pozostałe rezerwy

Nie wystąpiły.

X. SEGMENTY OPERACYJNE

Segmenty operacyjne zostały zamieszczone w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2017 roku.

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

2. Emisja dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

3. Emisja kapitałowych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.12.2016
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567

Zmiana stanu kapitału zakładowego

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Kapitał na początek okresu	23 567	23 567
Zwiększenia:		
Zmniejszenia:		
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.

**GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.**

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		
	01.01.2017 30.09.2017	01.01.2016 30.09.2016	30.09. 2017	31.12. 2016	30.09. 2016	30.09. 2017	31.12. 2016	30.09. 2016
Jednostka dominująca	-	-						
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o.	23	11	6	3	3			
Enel Invest Sp. z o.o.	19	12	3	2	2			
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o.	29	29		4	4			
Pro Care Sp. z o.o.	5	7	17	11	7			
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								

Podmiot powiązany	Zakupy od podmiotów powiązanych		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych			w tym zaległe, po upływie terminu płatności		
	01.01.2017 30.09.2017	01.01.2016 30.09.2016	30.09. 2017	31.12. 2016	30.09. 2016	30.09. 2017	31.12. 2016	30.09. 2016
Jednostka dominująca	-	-						
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o.								
Enel Invest Sp. z o.o.	6 262	947	242		148			
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o.								
Centrum Medyczne Enel-Med S.A. Rehabilitacja Sp. K.	24		24					
Enel-Med Sp. z o.o.	72		72					
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest wspólnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

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

Pożyczka udzielona członkowi Zarządu

Nie dotyczy.

Inne transakcje z udziałem członków Zarządu

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Wyszczególnienie	30.09.2017	31.12.2016
Poręczenie spłaty weksła	6 690	7 137
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	5 680	5 393
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	1 350	317
Razem zobowiązania warunkowe	13 721	12 847

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Waluta	30.09.2017	31.12.2016
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	563	563
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Promenada Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	395	348
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Savills Fund Management GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	242	305
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Arkady Wrocławskie	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	319	295
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	GSSM Warsaw Sp z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	eur	450	462
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	291
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Legia Warszawa S.A.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	195	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Tenali Investments Sp. z o.o. "Silesia Business Park" Spółka Komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	60	60
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Tenali Investments Sp. z o.o. "Silesia Business Park" Spółka Komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	328	337
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Centrum Zana SA	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	542	555
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	KNS Krakau NeueStadmitte G.m.b.H.&Co.KG Sp. K.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	308	285
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	MBP I Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	323	284
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kite Duo Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	431	442
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	144	148
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	309	312
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Echo-West Gate Sp. z o.o. Sp. Komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	104	107
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Investment SPV Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	208	213
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Alicja Glinka	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	67	
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Octa Alfa Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	8	

**GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED
RAPORT KWARTALNY ZA OKRES 01.01. – 30.09.2017 R.**

poręczenie spłaty weksła wystawionego przez Centrum Medyczne Enel-Med Sp. z o.o.	BFL Nieruchomości Sp. z o.o.	zabezpieczenie zobowiązań leasingowych	pln	6 690	7 137
Razem				12 371	12 530

XVI. INSTRUMENTY FINANSOWE – INFORMACJE NA TEMAT WARTOŚCI GODZIWEJ

Instrumenty finansowe	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
	30.09.2017	31.12.2016	30.09.2017	31.12.2016
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (wyceniane w wartości godziwej)				
Pożyczki udzielone i należności własne	17 975	16 555	17 975	16 555
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Pozostałe zobowiązania finansowe	63 469	67 626	63 469	67 626

XVII. ZMIANY W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ DOKONANE W CIĄGU III KWARTAŁU 2017r.

W III kwartale 2017 r. Centrum Medyczne Enel-Med S.A. zakupiła 100% udziałów w Enel-Med Sp. z o.o. oraz nabyła ogół praw i obowiązków komplementariusza w Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Villa Clinic Sp. K., a także zakupiła ogół praw i obowiązków komplementariusza w Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Villa Rehabilitacja Sp. K.

Enel Invest Sp. z o.o. zakupiła ogół praw i obowiązków komandytariusza w Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Villa Clinic Sp. K. oraz nabyła ogół praw i obowiązków komandytariusza w Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna Rehabilitacja Sp. K.

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 2017 roku utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

XIX. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Nie wystąpiły.

Podpisy Członków Zarządu:

Adam Stanisław Rozwadowski
Prezes Zarządu

Jacek Jakub Rozwadowski
Wiceprezes Zarządu