

RAPORT PÓŁROCZNY
Centrum Medyczne Enel-Med S.A.
ZA OKRES 01.01.2017 – 30.06.2017

Spis treści

- A. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**
- B. WYBRANE DANE FINANSOWE**
- C. PÓŁROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

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 półroczne 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 czerwca 2017 roku.

Zarząd oświadcza, że podmiot uprawniony do przeglądu sprawozdań finansowych, dokonujący przeglądu półrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten i biegli rewidenci, dokonujący tego przeglądu, spełniali warunki do wydania bezstronnego i niezależnego raportu z przeglądu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego i standardami zawodowymi.

Zgodnie z przyjętymi przez Zarząd zasadami ładu korporacyjnego oraz obowiązującymi przepisami prawa, biegły rewident został wybrany przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 1/07/2017 z dnia 13 lipca 2017 roku w sprawie wyboru biegłego rewidenta. Wybór biegłego rewidenta został poprzedzony przedstawieniem rekomendacji Komitetu Audytu. Rada Nadzorcza dokonała powyższego wyboru, mając na uwadze zagwarantowanie pełnej niezależności i obiektywizmu samego wyboru, jak i realizacji zadań przez biegłego rewidenta.

Podpisy Członków Zarządu:

Adam Stanisław Rozwadowski
Prezes Zarządu

Jacek Jakub Rozwadowski
Wiceprezes Zarządu

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 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 - 30.06.2017		01.01.2016 - 30.06.2016	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	154 686	36 419	132 987	30 359
Koszt własny sprzedaży	141 585	33 334	122 219	27 901
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 754	884	2 364	540
Zysk (strata) brutto	3 096	729	1 794	409
Zysk (strata) netto	2 399	565	1 358	310
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)	0,10	0,02	0,06	0,01

BILANS	30.06.2017		31.12.2016	
	Aktywa trwałe	169 444	40 091	171 762
Aktywa obrotowe	24 150	5 714	21 517	4 864
Kapitał własny	113 828	26 932	111 429	25 187
Zobowiązania długoterminowe	22 659	5 361	20 192	4 564
Zobowiązania krótkoterminowe	57 106	13 512	61 658	13 937
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	4,83	1,14	4,73	1,07

RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2017 - 30.06.2017		01.01.2016 - 30.06.2016	
	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 942	2 105	5 076
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 242	-2 411	-4 398	-1 004
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 836	432	-5 486	-1 252

Kurs EUR/PLN	30.06.2017	30.06.2016	31.12.2016
- dla danych bilansowych	4,2265	4,4255	4,4240
- dla danych rachunku zysków i strat	4,2474	4,3805	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.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

C. PÓŁROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2017 R. DO 30 CZERWCA 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 czerwca 2017 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz na dzień 30 czerwca 2016 roku dla skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej, za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku dla skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów, skróconego rachunku zysków i strat, skróconego sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

IV. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.06.2017 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 Audit 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. – 30.06.2017 R.

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

VI. ZNACZĄCY AKCJONARIUSZE:

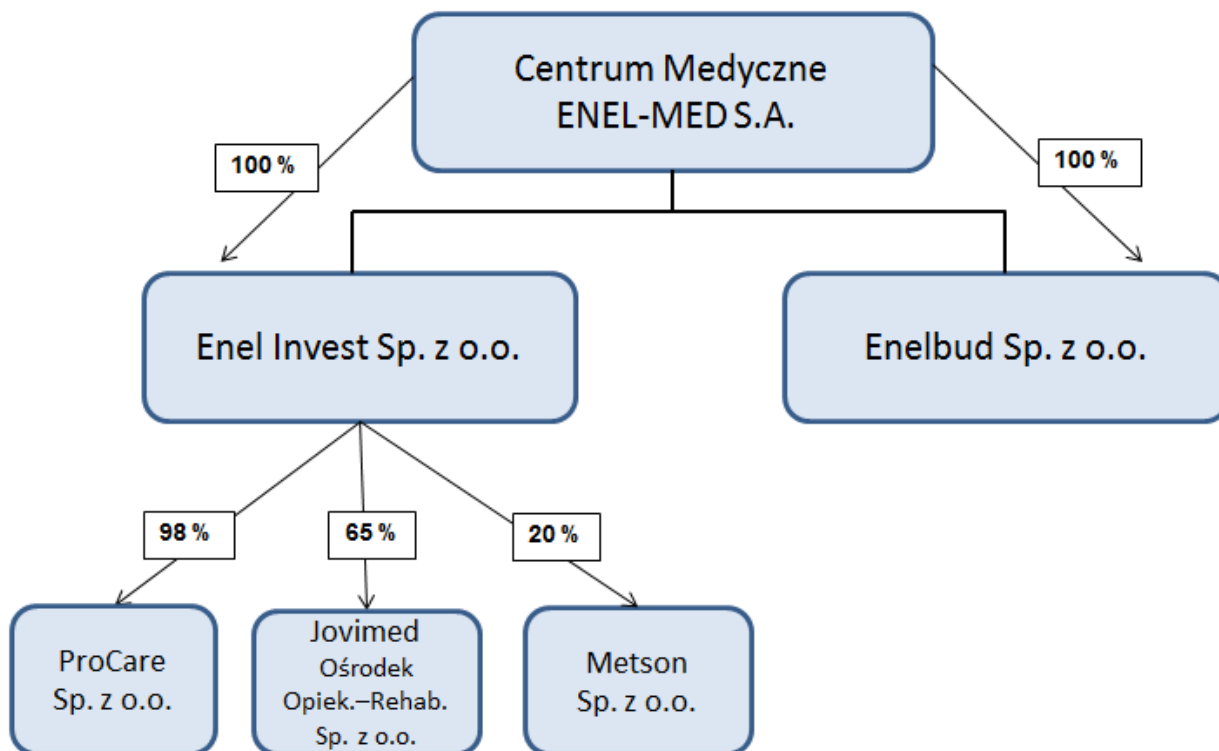
Według stanu na dzień 30.06.2017 r. akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy byli:

Akcjonariusze	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział w kapitale zakładowym%	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Adam Rozwadowski*	7 124 000	7 124	30,2	7 124 000	30,2
Anna Rozwadowska*	7 123 950	7 124	30,2	7 123 950	30,2
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	5 071 950	5 172	21,6	5 071 950	21,6
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.
- Enelbud Sp. z o.o.
- Pro Care Sp. z o. o.
- Jovimed Ośrodek Opiekuńczo – Rehabilitacyjny Sp. z o.o.
- Metson Sp. z o.o.



VIII. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 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 - 30.06.2017	za okres 01.01.2016 - 30.06.2016
Przychody ze sprzedaży	154 686	132 987
Przychody ze sprzedaży produktów	154 419	
Przychody ze sprzedaży usług		132 746
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	268	241
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	141 585	122 219
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	141 441	122 098
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	144	120
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	13 102	10 768
Różnica z tytułu przekazania aktywów niegotówkowych właścicielom		
Pozostałe przychody operacyjne	729	346
Koszty sprzedaży	5 672	4 818
Koszty ogólnego zarządu	3 970	3 662
Nakłady na prace badawcze i rozwojowe		
Pozostałe koszty operacyjne	435	270
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 754	2 364
Przychody finansowe	1	9
Koszty finansowe	659	579
Udział w zyskach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 096	1 794
Podatek dochodowy	696	436
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 399	1 358
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) netto	2 399	1 358
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)	0,10	0,06
Podstawowy za okres obrotowy	0,10	0,06
Rozwodniony za okres obrotowy	0,10	0,06
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	0,10	0,06
Podstawowy za okres obrotowy	0,10	0,06
Rozwodniony za okres obrotowy	0,10	0,06
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)	0,00	0,00

Warszawa, dnia 27.09.2017 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów

	za okres 01.01.2017 - 30.06.2017	za okres 01.01.2016 - 30.06.2016
Zysk (strata) netto	2 399	1 358
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	2 399	1 358

Warszawa, dnia 27.09.2017 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na 30.06.2017 r.	stan na 31.12.2016 r.	stan na 30.06.2016 r.
Aktywa trwałe	169 444	171 762	162 135
Rzeczowe aktywa trwałe	111 964	114 665	105 573
Wartości niematerialne	4 417	3 995	3 863
Nieruchomości inwestycyjne			
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	51 940	51 940	51 940
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pozostałe aktywa finansowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Pozostałe aktywa trwałe	1 123	1 162	760
Aktywa obrotowe	24 150	21 517	18 432
Zapasy	2 184	1 981	2 012
Należności handlowe	18 064	16 481	13 310
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	853	781	
Pozostałe należności	252	73	452
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy			
Pozostałe aktywa finansowe	151		
Pozostałe aktywa	1 627	1 715	1 922
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 020	484	736
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży			
AKTYWA RAZEM	193 594	193 278	180 566

Warszawa, dnia 27.09.2017 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

PASYWA	stan na 30.06.2017 r.	stan na 31.12.2016 r.	stan na 30.06.2016 r.
Kapitał własny	113 828	111 429	108 419
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	24 886	24 886	24 886
Akcje własne			
Pozostałe kapitały	50 556	46 188	46 188
Niepodzielony wynik finansowy	12 420	12 420	12 420
Wynik finansowy bieżącego okresu	2 399	4 367	1 358
Zobowiązanie długoterminowe	22 659	20 192	20 091
Kredyty i pożyczki	15 973	13 047	12 940
Pozostałe zobowiązania finansowe	567	762	1 131
Inne zobowiązania długoterminowe	22	22	22
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 686	5 949	5 683
Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	411	411	314
Pozostałe rezerwy			
Zobowiązania krótkoterminowe	57 106	61 658	52 057
Kredyty i pożyczki	28 246	24 064	21 637
Pozostałe zobowiązania finansowe	564	838	1 011
Zobowiązania handlowe	19 128	28 915	22 239
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
Pozostałe zobowiązania	7 327	6 268	5 684
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	39	46	63
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 804	1 527	1 423
Pozostałe rezerwy			
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży			
PASYWA RAZEM	193 594	193 278	180 566

Warszawa, dnia 27.09.2017 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 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
sześć miesięcy zakończonych 30.06.2017 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		
Suma dochodów całkowitych						2 399	2 399
Kapitał własny na dzień 30.06.2017 r.	23 567	24 886		50 556	12 420	2 399	113 828
dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2016 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		
Suma dochodów całkowitych						4 367	4 367
Kapitał własny na dzień 31.12.2016 r.	23 567	24 886		46 188	12 420	4 367	111 429
sześć miesięcy zakończonych 30.06.2016 r.							
Kapitał własny na dzień 01.01.2016 r.	23 567	24 886		44 665	13 943		107 061
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

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		
Suma dochodów całkowitych						1 358	1 358
Kapitał własny na dzień 30.06.2016 r.	23 567	24 886		46 188	12 420	1 358	108 419

Warszawa, dnia 27.09.2017 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	za okres 01.01.2017 - 30.06.2017	za okres 01.01.2016 - 30.06.2016
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	3 096	1 794
Korekty razem:	6 805	3 282
Amortyzacja	7 575	6 638
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	629	567
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	190	215
Zmiana stanu rezerw	316	960
Zmiana stanu zapasów	-202	-354
Zmiana stanu należności	-1 847	-1 214
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	50	-3 204
Zmiana stanu pozostałych aktywów	95	-327
Inne korekty		
Gotówka z działalności operacyjnej	9 901	5 076
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-959	
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 942	5 076
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy		
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
Zbycie inwestycji w nieruchomości		
Zbycie aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
Wydatki	10 242	4 398
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 092	4 398
Nabycie inwestycji w nieruchomości		
Wydatki na aktywa finansowe	150	
Inne wydatki inwestycyjne		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 242	-4 398
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	6 944	5 317
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	6 944	5 317
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
Wydatki	5 109	10 803
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Splaty kredytów i pożyczek	4 097	9 670
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	469	696
Odsetki	542	437
Inne wydatki finansowe		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 836	-5 486
D. Przepływy pieniężne netto razem	535	-4 807

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	535	-4 807
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	484	5 543
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 020	736

Warszawa, dnia 27.09.2017 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

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 czerwca 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 grupy na dzień 30 czerwca 2017 roku oraz wyniku finansowego za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 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, z wyjątkiem kapitałów własnych które zostały przeszacowane zgodnie z MSR 29 oraz z 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.

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe podlegało przeglądowi. Raport z przeglądu publikowany jest wraz z niniejszym sprawozdaniem.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

III. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

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

IV. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI DZIAŁALNOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI

Jednym z głównych filarów działalności Spółki jest sprzedaż abonamentów medycznych klientom korporacyjnym. Pierwsze półrocze przypada zawsze na okres zwiększonej zachorowalności, co skutkuje większym wykorzystaniem abonamentów przez klientów korporacyjnych. Niemniej jednak, na przełomie stycznia i marca także pacjenci komercyjni oraz klienci towarzystw ubezpieczeniowych korzystają z usług medycznych Spółki, za które rozliczają się FFS (płatność za zrealizowaną usługę), co pozytywnie wpływa na wynik finansowy Spółki.

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 ujmują 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 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

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 trwałych

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)****Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego**

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

Wycena rezerw

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

Stawki amortyzacyjne

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

Odpisy aktualizujące należności i zapasy

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

VII. OPIS POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, PASYWA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO ORAZ PRZEPLÝWY 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 WARTOŚCI SZACUNKOWYCH**1. Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 1.01.2017 - 30.06.2017 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:		3 545	1 438		5 543	1 225	11 752
- nabycia środków trwałych		134	952		2 432	1 134	4 651
- nabycia środków trwałych - remonty generalne, komponenty						91	91
- rozliczenie środków trwałych w budowie		3 411	487		3 111		7 010
Zmniejszenia, z tytułu:			17		366	7 010	7 393
- zbycia			5		161		166
- likwidacji			13		205		218
- rozliczenie środków trwałych w budowie						7 010	7 010
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.06.2017		60 990	11 964	2 113	77 773	3 544	156 384
Umorzenie na dzień 01.01.2017		13 074	3 785	958	19 543		37 360
Zwiększenia, z tytułu:		1 772	896	232	4 353		7 254
- amortyzacji		1 772	896	232	4 353		7 254
Zmniejszenia, z tytułu:			12		182		194
- likwidacji			9		106		115

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

- sprzedaży			3		77		79
Umorzenie na dzień 30.06.2017		14 846	4 669	1 190	23 714		44 419
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2017							
Zwiększenia:							
Zmniejszenia:							
Odpisy aktualizujące na dzień 30.06.2017							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2017		46 144	7 295	923	54 059	3 544	111 964

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	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
zobowiązania inwestycyjne	655	8 778	4 719
zobowiązania umowne poczynione na poczet przyszłych zakupów inwestycyjnych			4 172
Suma	655	8 778	8 891

2. Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) oraz odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości – za okres 01.01.2017-30.06.2017 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						4 159	1 704	5 863
Zwiększenia, z tytułu:						250	673	923
- nabycia						70	673	744
- rozliczenie środków trwałych w budowie						180		180
Zmniejszenia, z tytułu:							180	180
- rozliczenie środków trwałych w budowie							180	180
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.06.2017						4 408	2 198	6 606
Umorzenie na dzień 01.01.2017						1 868		1 868
Zwiększenia, z tytułu:						321		321
- amortyzacji						321		321
Zmniejszenia:								
Umorzenie na dzień 30.06.2017						2 189		2 189
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2017								
Zwiększenia:								
Zmniejszenia:								
Odpisy aktualizujące na dzień 30.06.2017								
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2017						2 219	2 198	4 417

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

3. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych na dzień 30.06.2017 r.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

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

4. Zmiana wartości zapasów

Wyszczególnienie	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
Materiały na potrzeby produkcji			
Pozostałe materiały	2 184	1 981	2 012
Półprodukty i produkcja w toku			
Produkty gotowe			
Towary			
Zapasy brutto	2 184	1 981	2 012
Odpis aktualizujący stan zapasów			
Zapasy netto	2 184	1 981	2 012

5. Zmiana wartości należności

Wyszczególnienie	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
Należności krótkoterminowe	19 169	17 336	13 762
- od jednostek powiązanych	25	21	19
- od pozostałych jednostek	19 143	17 315	13 743
Odpisy aktualizujące	820	622	660
Należności krótkoterminowe brutto	19 989	17 958	14 422

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 30.06.2017 r.		
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 01.01.2017 r.	622	
Zwiększenia, w tym:	198	
- dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	198	
Zmniejszenia:		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na 30.06.2017 r.	820	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na 30.06.2017r.	820	

Bieżące i przeterminowane należności handlowe na 30.06.2017 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	25	25					
odpisy aktualizujące							
należności netto	25	25					

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

Jednostki pozostałe							
należności brutto	18 859	11 741	5 585	108	287	317	821
odpisy aktualizujące	820						820
należności netto	18 039	11 741	5 585	108	287	317	1
Ogółem							
należności brutto	18 884	11 767	5 585	108	287	317	821
odpisy aktualizujące	820						820
należności netto	18 064	11 767	5 585	108	287	317	1

6. Odroczonego podatek dochodowy

Ujemne różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego	31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	30.06.2017
Rezerwa na odprawy emerytalne	413			413
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 175	626		1 802
Nie zapłacone odsetki (dostawcy+ pożyczki)	112	76		187
Koszty podatkowe przyszłych okresów	751	436		1 188
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			2 562
Odpisy aktualizujące należności	622	198		820
Suma ujemnych różnic przejściowych	6 101	1 336	710	6 972
stawka podatkowa				
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	1 159	254	135	1 325

Dodatnie różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia rezerwy z tytułu podatku odroczonego	31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	30.06.2017
Przyspieszona amortyzacja podatkowa	35 564		250	35 314
Wartość netto ŚT w leasingu - zobowiązania z tyt. leasingu	1 818		253	1 565
Wycena pożyczek i kredytów wg IRR	30		11	19
Suma dodatnich różnic przejściowych	37 412		513	36 899
stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	7 108		97	7 011

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	1 325	1 159	1 241
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	7 011	7 108	6 923
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	-5 686	-5 949	-5 683

7. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	413	413	316
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	1 802	1 175	1 421
Rezerwy na pozostałe świadczenia		350	
Razem, w tym:	2 215	1 939	1 737
- długoterminowe	411	411	314
- krótkoterminowe	1 804	1 528	1 423

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

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			626	
Rozwiązanie rezerwy				350
Stan na 30.06.2017, w tym:	413		1 802	
- długoterminowe	411			
- krótkoterminowe	2		1 802	

8. Pozostałe rezerwy

Nie dotyczy.

Zmiana stanu rezerw

Nie dotyczy.

Inne rezerwy

Nie dotyczy.

X. SEGMENTY OPERACYJNE

Segmenty operacyjne zostały zamieszczone w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2017 roku.

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

1. Emisja dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

2. Emisja kapitałowych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
Liczba akcji	23 566 900	23 566 900	23 566 900
Wartość nominalna akcji	1	1	1
Kapitał zakładowy	23 567	23 567	23 567

Zmiana stanu kapitału zakładowego

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 30.06.2017	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2016 - 30.06.2016
Kapitał na początek okresu	23 567	23 567	23 567
Zwiększenia, z tytułu:			
Zmniejszenia, z tytułu			
hiperinflacja			
Kapitał na koniec okresu	23 567	23 567	23 567

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

XII. WYPŁACONA (LUB ZADEKLAROWANA) DYWIDENDA

Spółka nie wypłaciła ani nie zadeklarowała wypłaty dywidendy.

XIII. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

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 - 30.06.2017	01.01 - 30.06.2016	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med. SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o.	16	7	3	3	1			
Enel Invest Sp. z o.o.	13	6	3	2	2			
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o.	24	18	5	5	4			
Pro Care Sp. z o.o.	3	7	15	11	6			
Jednostka stowarzyszona:								
Metson Sp. z o.o.								
Wspólne przedsięwzięcia, w których jednostka dominująca jest wspólnikiem								
Zarząd Spółek Grupy								
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej								

Podmiot powiązany	Zakupy od podmiotów powiązanych		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych			w tym zaległe, po upływie terminu płatności		
	01.01 - 30.06.2017	01.01 - 30.06.2016	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
Jednostka dominująca								
Centrum Medyczne Enel-Med. SA								
Jednostki zależne:								
Enelbud Sp. z o.o.								
Enel Invest Sp. z o.o.	3 497	593	160	1 294	170			
Jovimed Ośrodek Opiekuńczo-Rehabilitacyjny Sp. z o.o.								
Pro Care Sp. z o.o.								
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.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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

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	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
Poręczenie spłaty weksla	6 839	7 137	7 314
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych jako zabezpieczenie wykonania umów	5 605	5 393	6 054
Zobowiązania z tytułu pozwów sądowych	300	317	1 689
Razem zobowiązania warunkowe	12 744	12 847	15 057

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Waluta	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kupiec Poznański SA	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	563	563	563
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Atrium Promenada Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	387	348	348
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	NBP	zabezpieczenie wykonania umowy	pln			657
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	SEB Investment GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	242	305	305
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Arkady Wrocławskie	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	319	295	295
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	GSSM Warsaw Sp z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	441	462	462
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Project Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	386	386	386
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Blue City Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	pln	299	291	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	60
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Tenali Investments Sp. z o.o. "Silesia Business Park" Spółka Komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	322	337	337
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Centrum Zana SA	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	532	555	555
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	KNS Krakau NeueStadmitte G.m.b.H.&Co.KG Sp. K.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	302	285	285
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	MBP I Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	317	284	284
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kite Duo Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	422	442	442
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	141	148	151
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Union Investment Real Estate GmbH	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	303	312	312
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Echo-West Gate Sp. z o.o. Sp. Komandytowo-akcyjna	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	102	107	107

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.*(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)*

gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Kedros Investment SPV Sp. z o.o.	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	204	213	213
gwarancja bankowa udzielona przez Bank Millennium SA	Alicja Glinka	zabezpieczenie wykonania umowy	euro	67		
poręczenie spłaty weksła wystawionego przez Centrum Medyczne Enel-Med. Sp. z o.o.	BFL Nieruchomości Sp. z o.o.	zabezpieczenie zobowiązań leasingowych	pln	6 839	7 137	7 314
Razem				12 444	12 530	13 368

XVI. INSTRUMENTY FINANSOWE – INFORMACJE NA TEMAT WARTOŚCI GODZIWEJ

Instrumenty finansowe	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2017	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)				
Pozostałe aktywa finansowe				
Pożyczki udzielone i należności własne	18 467	16 555	18 467	16 555
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy				
Pozostałe zobowiązania finansowe	64 477	67 626	64 477	67 626

Udziały w jednostkach podporządkowanych są wyceniane w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

XVII. ZMIANY W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ DOKONANE W CIĄGU PÓŁROCZA

W 1 półroczu 2017r. nie było zmian w strukturze jednostki gospodarczej.

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

XIX. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Nie wystąpiły

Warszawa, 27.09.2017 r.

Podpisy Członków Zarządu:

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med
S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.**

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

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med
S.A. ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.**

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

Centrum Medyczne Enel-Med S.A.

RAPORT PÓŁROCZNY ZA OKRES 01.01. – 30.06.2017 R.

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