

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.

za okres
od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Adam Rozwadowski *Prezes Zarządu* podpis:.....

Jacek Rozwadowski *Wiceprezes Zarządu* podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Żaneta Bujalska podpis:.....

Miejscowość: Warszawa, 18 marca 2013 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A.

za okres
od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31-12-2012 jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01-01-2012 do 31-12-2012. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego.

Na sprawozdanie finansowe składają się:

wprowadzenie do sprawozdania finansowego,

bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 118.780 tys. złotych;

rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. wykazujący stratę netto w kwocie 8.831 tys. złotych;

zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 9.538 tys. złotych;

rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 4.117 tys. złotych;

dodatkowe informacje i
objaśnienia.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Adam Rozwadowski

Prezes Zarządu

podpis:.....

Jacek Rozwadowski

Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Żaneta Bujalska

podpis:.....

Miejscowość: Warszawa, 18 marca 2013 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

Spółka Centrum Medyczne Enel-Med powstała na podstawie aktu notarialnego sporządzonego w dniu 22 grudnia 2006 r., Rep. A nr 5930/2006 pod nazwą Centrum Medyczne Enel-Med Spółka Akcyjna. Ostatnia zmiana statutu miała miejsce 11 lutego 2010 r. aktem notarialnym Rep. A nr 360/2010.

W dniu 28 lutego 2007 r. Spółka wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000275255.

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ulicy Słomińskiego 19, lok.524.

Spółka otrzymała numer identyfikacyjny REGON 140802685.

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest:

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

2. Czas trwania Spółki

Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

3. Okresy, za które prezentowane są historyczne informacje finansowe

Okres, za który prezentowane jest sprawozdanie finansowe:

- od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.

Okresy, za który prezentowane są porównywalne dane finansowe:

- od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r.

4. Skład organów zarządzających i nadzorczych Spółki

Zarząd Spółki:

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

Rada Nadzorcza Spółki:

- Anna Maria Rozwadowska
- Janusz Ryszard Jakubowski
- Anna Piszcz
- Zbigniew Okoński
- Adam Ciuhak

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznych. Spółka nie posiada jednostek sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.

6. Wskazanie, czy Spółka jest jednostką dominującą, współnikiem jednostki współzależnej lub znaczącym inwestorem oraz czy sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka jest jednostką dominującą dla spółki Centrum Nieruchomości Enel-Med Sp. z o.o. Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia w art. 58 Ustawy o rachunkowości. Spółka nie jest współnikiem jednostki współzależnej ani znaczącym inwestorem wobec innych podmiotów.

7. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe oraz dane porównywalne nastąpiło połączenie spółek

Nie dotyczy.

8. Założenie kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

Na dzień bilansowy 31.12.2012 r. wskaźniki finansowe płynności kształtują się na poziomie niższym niż oczekiwany. Przejściowe pogorszenie wskaźników, w tym wskaźników związanych z obsługą kredytu, jest spowodowane kumulacją inwestycji oddanych w późniejszym terminie niż początkowo planowano oraz niższym poziomem kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia. Jednakże w kolejnym roku obrotowym Zarząd Spółki planuje intensyfikację sprzedaży przy jednoczesnym braku w roku 2013 istotnych nakładów na nowe inwestycje. Ponadto na przełomie 2012/2013 roku Zarząd przeprowadził restrukturyzację zatrudnienia pozwalającą na zaoszczędzenie ok. 1 mln zł w skali roku. Dla zapewnienia płynności Spółka wystąpiła również o powiększenie kredytu obrotowego o 5 mln zł. Biorąc pod uwagę powyższe fakty Zarząd Spółki uważa założenie o kontynuacji działalności gospodarczej za prawidłowe.

9. Porównywalność danych

Sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe zostały zaprezentowane w sposób zapewniający ich porównywalność przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach, zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi przez Spółkę przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za ostatni okres oraz przez ujęcie korekt błędów w okresach, których one dotyczą bez względu na okres, w którym zostały ujęte w księgach rachunkowych.

W przedstawionym sprawozdaniu finansowym i w porównywalnych danych finansowych nie dokonywano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych za lata, za które sprawozdania finansowe lub porównywalne dane finansowe zostały zamieszczone.

10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie wydatki, z zachowaniem zasady ostrożności.

(a) Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

Środki trwałe są to aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są prawa majątkowe wykorzystywane przez jednostkę do prowadzenia działalności gospodarczej, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub według wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do rzeczowych aktywów trwałych zaliczane są również obce aktywa trwałe używane przez jednostkę na podstawie umowy leasingu, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie są to zaliczone do rzeczowych aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Zaliczki na środki trwałe w budowie są to środki pieniężne lub ich ekwiwalenty przekazane dostawcom na poczet przyszłych dostaw środków trwałych i środków trwałych w budowie.

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są w sprawozdaniu finansowym w wartości księgowej netto, to jest według ich wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Na wartość początkową środków trwałych oraz środków trwałych w budowie składa się ogół kosztów poniesionych przez jednostkę, za okres budowy, montażu, ulepszenia i przystosowania składnika aktywów do używania, w tym również nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz koszt zaciągniętych zobowiązań pomniejszony o przychody z tego tytułu. W szczególności podlegające aktywowaniu koszty zobowiązań mogą obejmować odsetki, prowizje i różnice kursowe od kredytów i pożyczek, a także przedpłat i zobowiązań handlowych za okres realizacji budowy. Przychody pomniejszające aktywowane koszty dotyczyć mogą odsetek otrzymanych z lokowania czasowo niewykorzystanych środków pieniężnych z zaciągniętych zobowiązań.

Odpisu z tytułu trwałej utraty wartości dokonuje się gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik rzeczowych aktywów trwałych nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych. W przypadku zmiany technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpowiedniego odpisu aktualizującego jego wartość.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialną i prawną przyjęto do używania.

Poprawność przyjętych okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowana przez kierownika jednostki, co powoduje odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego miesiąca kolejnego roku obrotowego.

Spółka stosuje następujące stawki roczne dla podstawowych grup środków trwałych:

budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3,8%
urządzenia techniczne i maszyny	10-30%
środki transportu	12,5-40%
pozostałe środki trwałe	10%-20%

Spółka stosuje następujące stawki roczne dla podstawowych grup wartości niematerialnych i prawnych:

autorskie lub pokrewne prawa majątkowe	50%
licencje	50%
inne	20-50%

Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

(b) Inwestycje

Do inwestycji zaliczane są aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia korzyści.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad określonych dla środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych. Inwestycje długoterminowe inne niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Długoterminowe udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wzrost wartości inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych zwiększa kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.

Obniżenie wartości uprzednio przeszacowanej inwestycji do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny zmniejsza wartość inwestycji oraz kapitał z aktualizacji wyceny. W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Przyrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, odniesionym w koszty operacji finansowych, wykazuje się do wysokości tego kosztu jako przychód z operacji finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia.

Udzielone pożyczki wykazuje się według skorygowanej ceny nabycia.

(c) Należności

Należności zalicza się do należności długoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do należności krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z doliczonymi odsetkami za zwłokę w zapłacie należności i wykazuje w wartości netto (tj. pomniejszone o dokonane odpisy aktualizujące).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego, który odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów operacji finansowych, zależnie od rodzaju należności.

Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych oraz pozostałe należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty na podstawie przepisów, umów lub innych dokumentów.

(d) Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Cena nabycia jest to rzeczywista cena zakupu materiałów obejmująca kwotę należną sprzedającemu (bez naliczonego podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego), a w przypadku importu

powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem, łącznie z kosztami transportu, załadunku i wyładunku, a pomniejszona o zmniejszenie ceny (rabaty, opusty).

Odpisy aktualizujące wartość zapasów dokonane w związku z utratą ich wartości oraz wynikające z wyceny według cen sprzedaży netto zamiast według cen zakupu lub kosztów wytworzenia zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych (materiały), kosztów wytworzenia sprzedanych produktów (produkty gotowe), lub kosztów sprzedaży (towary).

Wartość rozchodów zapasów ustala się wg metody FIFO.

(e) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się znaki pieniężne w gotówce, środki na rachunkach bankowych, lokaty pieniężne płatne w ciągu 3 miesięcy oraz czeki, weksle obce oraz podobne dokumenty, jeżeli są one płatne w ciągu 3 miesięcy od daty ich wystawienia. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych

Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej.

Odsetki otrzymane i należne zalicza się do przychodów z operacji finansowych.

(f) Rozliczenia międzyokresowe

i. Czynne rozliczenia międzyokresowe

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

ii. Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu / wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

iii. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy.

(g) Kapitał własny

Kapitały własne stanowią kapitał zakładowy, kapitał zapasowy oraz kapitały tworzone przez spółkę zgodnie z obowiązującym prawem, statutem i uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, łącznie z kwotą wynikającą z nie podzielonego wyniku finansowego z lat ubiegłych.

Kapitał zakładowy spółki wykazany jest w wysokości zgodnej z aktem notarialnym oraz wpisem do rejestru handlowego według wartości nominalnej.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy stanowi kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, inne kwoty zgodnie z obowiązującym prawem lub aktem notarialnym oraz kwoty wyniku finansowego przekazane na kapitał zapasowy zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych obejmuje zyski i straty poprzednich okresów, które na podstawie uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nie zostały rozliczone.

(h) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy zalicza się do odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy na świadczenia pracownicze obciążają koszty działalności operacyjnej.

(i) Zobowiązania

Zobowiązania zalicza się do zobowiązań długoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do zobowiązań krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

Długoterminowe kredyty i pożyczki wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Aktywa użytkowane na podstawie umowy leasingu finansowego traktuje się jak aktywa Spółki i wycenia w ich wartości godziwej w momencie ich nabycia, nie wyższej jednak niż wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych. Powstające z tego tytułu zobowiązanie wobec leasingodawcy jest prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązań z tytułu leasingu finansowego.

Płatności leasingowe zostały podzielone na część odsetkową i kapitałową, która zmniejsza zobowiązania z tytułu leasingu, tak by stopa odsetek od pozostającego zobowiązania była wielkością stałą. Koszty finansowe odnosi się bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

Płatności z tytułu leasingu operacyjnego odnosi się w rachunek zysków i strat metodą liniową przez okres leasingu, z wyjątkiem przypadków, kiedy inna, systematyczna podstawa rozliczenia jest bardziej reprezentatywna dla wzorca czasowego rządzącego konsumpcją korzyści ekonomicznych wpływających z leasingu danego składnika aktywów.

(j) Rozliczenia z zagranicą

Na dzień bilansowy ujmuje się aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

W ciągu roku obrotowego ujmowane są wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze dotyczące:

- środków pieniężnych, wpłaty należności i zapłaty zobowiązań – po kursie kupna lub sprzedaży walut banku, z którego usług korzysta spółka;

- należności i zobowiązań - po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego obowiązującym na dzień poprzedzający dzień przeprowadzenia transakcji, chyba że dowód odprawy celnej wyznacza inny kurs.

Różnice kursowe powstałe przy zapłacie oraz na moment bilansowy odnosi się do kosztów i przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie, lub wartości niematerialnych i prawnych.

(k) Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

(l) Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Obowiązkowymi obciążeniami wyniku finansowego są podatek dochodowy od osób prawnych (zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz inne płatności z nim zrównane na podstawie odrębnych przepisów.

Podatek dochodowy jest kalkulowany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie podlegające opodatkowaniu, koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu oraz odliczenia strat z lat ubiegłych, ulg inwestycyjnych i darowizn.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku ze wszystkimi ujemnymi różnicami przejściowymi i w związku ze stratami podatkowymi możliwymi do odliczenia w przyszłości a równocześnie dokonuje odpisów aktualizujących te aktywa.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Przejściowymi różnicami są m.in. rezerwy, straty podatkowe z lat ubiegłych możliwe do rozliczenia oraz niezrealizowane różnice kursowe.

Jeżeli różnice przejściowe powstają w różnych okresach i ulegają odwróceniu w okresach, w których stawki podatkowe określone przez przepisy podatkowe są różne, do ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego przyjmuje się, że różnice przejściowe powstające jako pierwsze odwracają się jako pierwsze.

Przyjęto zasadę nie kompensowania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

11. Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie porównywalnym notowania średnich kursów wymiany złotego w stosunku do EURO, ustalone przez Narodowy Bank Polski przedstawiały się następująco:

Okres obrotowy	Średni kurs w okresie¹	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01 – 31.12.2012	4,1736	4,0465	4,5135	4,0882
01.01 – 31.12.2011	4,1401	3,8403	4,5642	4,4168

1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na EURO zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

- bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu,
- rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

Przeliczenia dokonano zgodnie ze wskazanymi wyżej kursami wymiany przez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)****12. Wybrane dane finansowe Spółki w przeliczeniu na EURO**

Okres 01.01. – 31.12.2012 r.	tys. zł	tys. EURO
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	180 785	43 316
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-7 366	-1 765
Zysk (strata) brutto	-9 971	-2 389
Zysk (strata) netto	-8 831	-2 116
Aktywa razem	118 780	29 054
Aktywa trwałe	104 127	25 470
Aktywa obrotowe	14 653	3 584
Kapitał własny	44 161	10 802
Kapitał akcyjny	23 567	5 765
Zobowiązania razem	74 619	18 252
- w tym zobowiązania krótkoterminowe	39 738	9 720
Liczba akcji – w szt.	23 566 900	23 566 900
Wartość księgowa na akcję (w zł / EURO)	1,87	0,46
Zysk (strata) netto na akcję (w zł / EURO)	-0,37	-0,09
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 052	2 648
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-14 547	-3 485
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-622	-149
Zmiana stanu środków pieniężnych	-4 117	-986

Okres 01.01. – 31.12.2011 r.	tys. zł	tys. EURO
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	166 289	40 165
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	7 390	1 785
Zysk (strata) brutto	5 707	1 378
Zysk (strata) netto	4 087	987
Aktywa razem	119 347	27 021
Aktywa trwałe	99 736	22 581
Aktywa obrotowe	19 611	4 440
Kapitał własny	53 699	12 158
Kapitał akcyjny	23 567	5 336
Zobowiązania razem	65 649	14 863
- w tym zobowiązania krótkoterminowe	36 118	8 177
Liczba akcji – w szt.	23 566 900	23 566 900
Wartość księgowa na akcję (w zł / EURO)	2,28	0,52
Zysk (strata) netto na akcję (w zł / EURO)	0,20	0,06
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 581	3 039
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-51 584	-12 460
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	41 880	10 116
Zmiana stanu środków pieniężnych	2 877	695

13. Różnice pomiędzy polskimi a międzynarodowymi standardami rachunkowości

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe według polskich standardów rachunkowości.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.*(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)***SPRAWOZDANIE FINANSOWE Centrum Medyczne Enel-Med S.A.**

Sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. i porównywalne dane finansowe za analogiczny okres roku poprzedniego.

Bilans

AKTYWA	Noty	31.12.2012	31.12.2011
I. Aktywa trwałe		104 127	99 736
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	1 858	1 788
- wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	94 610	91 895
3. Należności długoterminowe	3, 8	581	1 038
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek		581	1 038
4. Inwestycje długoterminowe	4	4 741	4 474
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		4 741	4 474
a) w jednostkach powiązanych, w tym		640	640
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		640	640
b) w pozostałych jednostkach		4 101	3 834
4.4. Inne inwestycje długoterminowe			
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	2 337	541
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 337	541
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
II. Aktywa obrotowe		14 653	19 611
1. Zapasy	6	1 005	962
2. Należności krótkoterminowe	7, 8	11 139	10 513
2.1. Od jednostek powiązanych		1	2
2.2. Od pozostałych jednostek		11 138	10 511
3. Inwestycje krótkoterminowe	9	409	4 526
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		409	4 526
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		409	4 526
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	2 100	3 610
A k t y w a r a z e m		118 780	119 347

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

PASYWA	Noty	31.12.2012	31.12.2011
I. Kapitał własny		44 161	53 699
1. Kapitał zakładowy	12	23 567	23 567
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	13		
4. Kapitał zapasowy	14	29 991	26 611
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	15		
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	16		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-566	-566
8. Zysk (strata) netto	35	-8 831	4 087
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	17		
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		74 619	65 648
1. Rezerwy na zobowiązania	18	2 162	1 385
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 488	849
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		640	504
a) długoterminowa		170	129
b) krótkoterminowa		470	375
1.3. Pozostałe rezerwy		34	32
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		34	32
2. Zobowiązania długoterminowe	19	32 436	28 069
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		32 436	28 069
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	39 738	36 118
3.1. Wobec jednostek powiązanych		635	923
3.2. Wobec pozostałych jednostek		39 087	35 195
3.3. Fundusze specjalne		16	
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	283	76
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		283	76
a) długoterminowe		12	11
b) krótkoterminowe		271	65
P a s y w a r a z e m		118 780	119 347

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

Wartość księgowa (w tys. zł)		44 161	53 699
Liczba akcji (w szt.)		23 566 900	23 566 900
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	1,87	2,28
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		23 566 900	23 566 900
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	1,87	2,28

Pozycje pozabilansowe

	Nota	31.12.2012	31.12.2011
1. Należności warunkowe		0	0
1.1. Od jednostek powiązanych	23	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek		0	0
2. Zobowiązania warunkowe		15 062	13 233
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych	23		
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		15 062	13 233
Gwarancje bankowe udzielone przez Credit Agricole Bank Polska S.A. na zabezpieczenie prawidłowego wykonania umowy		3 639	3 515
Poręczenie wekslowe na wekslach wystawionych przez Centrum Medyczne Enel-Med Sp. z o.o. na zabezpieczenie zobowiązań leasingowych wobec BFL Nieruchomości Sp. z o.o.		9 373	9 718
Sprawy sądowe wytoczone Spółce		2 050	0
3. Inne		0	0
Pozycje pozabilansowe, razem		15 062	13 233

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)****Rachunek zysków i strat**

	Noty	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		180 785	166 289
- od jednostek powiązanych			
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	180 785	166 289
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25		
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	26	175 302	146 775
- jednostkom powiązanym			
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		175 302	146 775
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		5 483	19 514
IV. Koszty sprzedaży	26	6 805	6 556
V. Koszty ogólnego zarządu	26	6 433	6 270
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		-7 755	6 688
VII. Pozostałe przychody operacyjne	27	1 003	1 536
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		88	
2. Dotacje		196	224
3. Inne przychody operacyjne		719	1 312
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	28	614	834
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			26
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		147	226
3. Inne koszty operacyjne		467	582
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		-7 366	7 390
X. Przychody finansowe	29	293	532
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
2. Odsetki, w tym:		293	532
- od jednostek powiązanych			
3. Zysk ze zbycia inwestycji			
4. Aktualizacja wartości inwestycji			
5. Inne			
XI. Koszty finansowe	30	2 898	2 215
1. Odsetki, w tym:		2 795	2 140
- dla jednostek powiązanych			
2. Strata ze zbycia inwestycji			
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne		103	75
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		-9 971	5 707
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. – XIII.2.)			
1. Zyski nadzwyczajne	31		
2. Straty nadzwyczajne	32		
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		-9 971	5 707
XV. Podatek dochodowy	33	-1 140	1 620
a) część bieżąca		16	1 442
b) część odroczone		-1 156	178

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	34		
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVI)		-8 831	4 087

Zysk (strata) netto (zanalizowany)		-8 831	4 087
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		23 566 900	20 376 763
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	36	-0,37	0,20
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		23 566 900	20 376 763
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,37	0,20

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)****Zestawienie zmian w kapitale własnym**

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	53 699	17 626
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	53 699	17 626
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	23 567	16 467
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		7 100
a) zwiększenia (z tytułu)		7 100
- emisji akcji (wydania udziałów)		7 100
b) zmniejszenia		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	23 567	23 567
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	26 611	756
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		25 855
a) zwiększenia (z tytułu)	3 380	29 369
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		28 400
- podziału zysku (ustawowo)	3 380	969
b) zmniejszenia (z tytułu)		3 514
- koszty związane z wejściem na giełdę		3 514
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	29 991	26 611
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wpłaty na podwyższenie kapitału zakładowego niezarejestrowanego w KRS		
b) zmniejszenia		
- wpłaty na kapitał zakładowy zarejestrowane w KRS		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 521	403

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	969	969
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	4 087	969
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)	4 087	969
- przeniesienia na kapitał zapasowy	3 380	969
- wypłaty dywidendy	707	
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-566	-566
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-566	-566
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty z kapitału zapasowego		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-566	-566
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-566	-566
8. Wynik netto	-8 831	4 087
a) zysk netto		4 087
b) strata netto	-8 831	
c) korekty błędów (strata)		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	44 161	53 699
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	44 161	53 699

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)****Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia**

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-8 831	4 087
II. Korekty razem	19 883	8 494
1. Amortyzacja	14 460	11 035
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 460	1 438
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-88	27
5. Zmiana stanu rezerw	777	108
6. Zmiana stanu zapasów	-43	-32
7. Zmiana stanu należności	-191	1 255
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 847	-3 538
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-78	-1 578
10. Inne korekty	-259	-221
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	11 052	12 581
I. Wpływy	4 011	213
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 011	213
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	18 558	51 797
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 558	49 720
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		2 077
a) w jednostkach powiązanych		640
- nabycie aktywów finansowych		640
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach		1 437
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		1 437
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-14 547	-51 584
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	17 357	79 542
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		31 986

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

2. Kredyty i pożyczki	17 166	47 335
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	191	221
II. Wydatki	17 979	37 662
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	707	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	13 824	34 602
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 198	1 344
8. Odsetki	2 250	1 716
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-622	41 880
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-4 117	2 877
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 117	2 877
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 526	1 649
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	409	4 526
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

NOTA 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31.12.2012	31.12.2011
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		
- oprogramowanie komputerowe		
d) inne wartości niematerialne i prawne	1 858	1 788
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 858	1 788

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2012	31.12.2011
a) własne	1 645	1 477
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	213	311
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 858	1 788

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
				oprogramowanie komputerowe			
31.12.2012 r.							
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu		131			3 902		4 033
b) zwiększenia (z tytułu)					542		542
zakup					377		377
rozliczenie WNiP w budowie					165		165
c) zmniejszenia					15		15
sprzedaży					15		15
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		131			4 429		4 560
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		131			2 114		2 245
f) amortyzacja za okres (z tytułu)					457		457
zużycia					459		459
sprzedaży					-2		-2
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		131			2 571		2 702
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		0			1 858		1 858

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
				oprogramowanie komputerowe			
31.12.2011 r.							
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu		131			3 662		3 793
b) zwiększenia (z tytułu)					240		240
zakupu					131		131
rozliczenie WNiP w budowie					109		109
c) zmniejszenia							
likwidacji							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		131			3 902		4 033
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		131			1 763		1 894
f) amortyzacja za okres (z tytułu)					351		351
zużycia					351		351
likwidacji							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		131			2 114		2 245
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		0			1 788		1 788

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

NOTA 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2012	31.12.2011
a) środki trwałe, w tym:	93 485	78 291
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	519	519
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 895	6 171
- urządzenia techniczne i maszyny	4 339	4 366
- środki transportu	351	477
- inne środki trwałe	82 381	66 758
b) środki trwałe w budowie	1 125	13 604
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	94 610	91 895

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2012	31.12.2011
a) własne	86 394	74 289
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	7 091	4 002
leasingu	7 091	4 002
Środki trwałe bilansowe, razem	93 485	78 291

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	31.12.2012	31.12.2011
- używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	2 669	2 394
umów leasingu operacyjnego	2 669	2 394
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	2 669	2 394

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
31.12.2012 r.						
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	519	7 543	6 970	1 262	97 520	113 814
b) zwiększenia (z tytułu)		16	1 795	200	31 308	33 319
zakup		16	842	200	9 071	10 129
rozliczenia środków trwałych w budowie			953		22 237	23 190
c) zmniejszenia (z tytułu)			536	503	3 901	4 940
sprzedaży			536	503	3 829	4 868
likwidacji					72	72
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	519	7 559	8 229	959	124 927	142 193
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		1 372	2 604	785	30 762	35 523
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		292	1 286	-177	11 784	13 185
zużycia		292	1 357	222	12 130	14 001
sprzedaży			-71	-399	-276	-746
likwidacji					-70	-70
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		1 664	3 890	608	42 546	48 708
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenia						
- zmniejszenia						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	519	5 895	4 339	351	82 381	93 485

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
31.12.2011 r.						
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	519	7 232	5 548	1 410	61 477	76 186
b) zwiększenia (z tytułu)		311	1 938		36 883	39 132
zakup		284	1 469		8 901	10 654
rozliczenia środków trwałych w budowie		27	469		27 982	28 478
c) zmniejszenia (z tytułu)			516	148	840	1 504
sprzedaży				148		148
likwidacji			516		840	1 356
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	519	7 543	6 970	1 262	97 520	113 814
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		1 091	2 085	622	22 472	26 270
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		281	519	163	8 290	9 253
zużycia		281	1 019	270	9 114	10 684
sprzedaży				-107		-107
likwidacji			-500		-824	-1 324
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		1 372	2 604	785	30 762	35 523
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenia						
- zmniejszenia						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	519	6 171	4 366	477	66 758	78 291

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

NOTA 3

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	31.12.2012	31.12.2011
a) od jednostek powiązanych		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	581	1 038
- kaucji	581	1 038
Należności długoterminowe netto	581	1 038
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności długoterminowe brutto	581	1 038

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	31.12.2012	31.12.2011
a) stan na początek okresu	1 038	1 663
kaucje		
b) zwiększenia (z tytułu)		
kaucji		
c) zmniejszenia (z tytułu)	457	625
kaucji	457	625
d) stan na koniec okresu	581	1 038
kaucje	581	1 038

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	31.12.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia	0	0
b) zmniejszenia	0	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2012	31.12.2011
a) w walucie polskiej	581	1 038
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Należności długoterminowe, razem	581	1 038

NOTA 4

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31.12.2012	31.12.2011
a) w jednostkach zależnych	640	640
- udziały lub akcje	640	640
b) w jednostkach współzależnych		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
d) w znaczącym inwestorze		
e) we wspólniku jednostki współzależnej		
f) w jednostce dominującej		
g) w pozostałych jednostkach	4 101	3 834
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

- udzielone pożyczki	4 101	3 834
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	4 741	3 834

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	31.12.2012	31.12.2011
a) stan na początek okresu	4 474	2 146
- pożyczki	3 834	2 146
- udziały lub akcje	640	
b) zwiększenia (z tytułu)	267	2 328
- naliczone odsetki od pożyczek	267	251
- udzielone pożyczki		1 437
- udziały lub akcje		640
c) zmniejszenia		
d) stan na koniec okresu	4 741	4 474
- udziały lub akcje	640	640
- pożyczki	4 101	3 834

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

A	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	L
nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie, innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
Enelbud Sp. z o.o.(dawniej Centrum Nieruchomości Enel-Med. Sp. z o.o.)	Warszawa		jednostka zależna	nie podlega konsolidacji na podstawie art. 58 UoR	30.09.2011	640		640	80%	80%	
RAZEM						640		640			

	m						n			o		p	r	s	t
nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			należności jednostki:		aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
	kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym											
				Pozostały kapitał własny ogółem	Zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	Ogółem	zobowiązania długoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	należności długoterminowe	należności krótkoterminowe				
Enelbud Sp. z o.o.	50			1 778		-506	84		82		689	1 912	3 921		
RAZEM	50	0	0	1 778	0	-506	84	0	82	0	689	1 912	3 921	0	0

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)****UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH**

Spółka nie posiada udziałów lub akcji w pozostałych jednostkach.

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	31.12.2012	31.12.2011
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nie notowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	4 741	4 474
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	640	640
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	4 101	3 834
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
Wartość według cen nabycia, razem	4 741	4 474
Wartość na początek okresu, razem	4 474	2 146
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
Wartość bilansowa, razem	4 741	4 474

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2012	31.12.2011
a) w walucie polskiej	4 101	3 834
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	4 101	3 834

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

NOTA 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31.12.2012	31.12.2011
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	541	568
a) odniesionych na wynik finansowy	541	568
niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	276	313
rezerwa na niewykorzystane urlopy	71	84
rezerwa na odprawy emerytalne	25	21
naliczone, niezapłacone odsetki	8	18
odpis aktualizujący należności	153	110
inne rezerwy	2	
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	6	5
niewpłacona na konto bankowe część odpisu na Fundusz Socjalny		10
strata podatkowa		7
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	1 796	50
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	230	
niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	16	
rezerwa na niewykorzystane urlopy	17	
rezerwa na odprawy emerytalne	9	4
naliczone, niezapłacone odsetki	6	
odpis aktualizujący należności	28	43
inne rezerwy	115	2
różnica na zysku na leasingu zwrotnym	38	
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	1	1
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	1 566	
straty podatkowej	1 566	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
3. Zmniejszenia		77
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		77
naliczone, niezapłacone odsetki		10
rezerwa na niewykorzystane urlopy		13
strata podatkowa		7
niewypłacone wynagrodzenia i ZUS		37
niewpłacona na konto bankowe część odpisu na Fundusz Socjalny		10
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2 337	541
a) odniesionych na wynik finansowy	2 337	541
niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	291	276
rezerwa na niewykorzystane urlopy	88	71
rezerwa na odprawy emerytalne	34	25
naliczone, niezapłacone odsetki	14	8
odpis aktualizujący należności	181	153
inne rezerwy	118	2
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	7	6
różnica na zysku na leasingu zwrotnym	38	
strata podatkowa	1 566	
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Ujemne różnice przejściowe	Data wygaśnięcia	31.12.2012	31.12.2011
I AKTYWA			
odpis aktualizujący należności	następny rok obrotowy	954	807
II PASYWA			
niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	następny rok obrotowy	1 534	1 451
rezerwa na niewykorzystane urlopy	następny rok obrotowy	461	373
inne rezerwy	następny rok obrotowy	619	12
różnica na zysku na leasingu zwrotnym	31.12.2016	201	
strata podatkowa	31.12.2017	8 242	
naliczone, niezapłacone odsetki	31.12.2013	74	43
rezerwa na odprawy emerytalne	następny rok obrotowy	179	131
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	następny rok obrotowy	34	32
Suma		12 298	2 849

NOTA 6

ZAPASY	31.12.2012	31.12.2011
a) materiały	1 005	962
b) półprodukty i produkty w toku		
c) produkty gotowe		
d) towary		
e) zaliczki na dostawy		
Zapasy, razem	1 005	962

NOTA 7

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2012	31.12.2011
a) od jednostek powiązanych	1	2
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1	2
- do 12 miesięcy	1	2

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

- powyżej 12 miesięcy		
- dochodzone na drodze sądowej		
- inne		
b) należności od pozostałych jednostek	11 138	10 511
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 957	10 220
- do 12 miesięcy	10 957	10 220
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	24	178
- dochodzone na drodze sądowej		
- inne	157	113
Należności krótkoterminowe netto, razem	11 139	10 513
c) odpisy aktualizujące wartość należności	954	807
Należności krótkoterminowe brutto, razem	12 093	11 320

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	31.12.2012	31.12.2011
a) z tytułu dostaw i usług, w tym od:	1	2
- jednostek zależnych	1	2
b) inne		
c) dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	1	2
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	1	2

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	31.12.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	807	581
a) zwiększenia (z tytułu)	147	226
zawiązania odpisu aktualizującego	147	226
b) zmniejszenia (z tytułu)		
rozwiązania odpisu aktualizującego		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	954	807

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2012	31.12.2011
a) w walucie polskiej	12 093	11 320
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Należności krótkoterminowe, razem	12 093	11 320

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	31.12.2012	31.12.2011
a) do 1 miesiąca	7 419	7 101
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku		
f) należności przeterminowane	4 493	3 928
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	11 912	11 029
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	954	807
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	10 958	10 222

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	31.12.2012	31.12.2011
a) do 1 miesiąca	2 979	2 395
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	420	356
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	32	91
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	175	278
e) powyżej 1 roku	887	808
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	4 493	3 928
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	954	807
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	3 539	3 121

NOTA 8

ŁĄCZNA WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANYCH	31.12.2012	31.12.2011
Należności przeterminowane brutto	4 493	3 928
- w tym, należności sporne brutto		
a) z tytułu dostaw i usług brutto	4 493	3 928
b) pozostałe brutto		
c) dochodzone na drodze sądowej brutto		
Odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowanych	954	807
- w tym odpisy aktualizujące wartość należności spornych		
Należności przeterminowane netto	3 539	3 121
~ w tym należności sporne netto		

NOTA 9

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31.12.2012	31.12.2011
a) w jednostkach zależnych		
b) w jednostkach współzależnych		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
d) w znaczącym inwestorze		
e) we wspólniku jednostki współzależnej		
f) w jednostce dominującej		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

g) w pozostałych jednostkach		
h) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	409	4 526
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	66	4 197
- inne środki pieniężne	343	329
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	409	4 526

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2012	31.12.2011
a) w walucie polskiej	409	4 526
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	409	4 526

NOTA 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2012	31.12.2011
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	916	1 402
koszty dotyczące stycznia następnego roku	372	817
ubezpieczenia	388	373
abonamenty i licencje	35	40
koszty serwisu	42	41
prenumerata	2	6
usługi doradcze	4	9
usługi reklamowe (banery)	2	21
ogłoszenie w pakiecie multimedialnym	5	35
opłaty za zajęcie pasa drogowego	15	19
wyposażenie dotyczące inwestycji w budowie	15	35
inne	36	6
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym :	1 184	2 208
niezafakturowane na dzień bilansowy przychody NFZ	1 184	2 208
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 100	3 610

NOTA 11

INFORMACJA NT. ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH GLÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW	31.12.2012	31.12.2011
a) Kwota odpisów aktualizujących należności (z tytułu)		
przeterminowania należności	954	807
Kwota odpisów aktualizujących przeterminowane należności razem, w tym	954	807
- odniesione bezpośrednio na kapitał własny		
Odpisy aktualizujące główne składniki aktywów, razem, w tym	954	807
- odniesione bezpośrednio na kapitał własny		
a) kwota odwrócenia odpisów aktualizujących należności (z tytułu)		
przeterminowane należności		
Kwota odwrócenia odpisów aktualizujących przeterminowane należności,		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

razem, w tym		
- odniesiona bezpośrednio na kapitał własny		
Odwrocenie odpisów aktualizujących główne składniki aktywów, razem, w tym		
- odniesione bezpośrednio na kapitał własny		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

NOTA 12

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	akcje na okaziciela	akcje zwykłe	brak	12 000 000	12 000	11 999 700,00 aportem, 300,00 gotówką	28.02.2007	31.12.2006
B	akcje na okaziciela	akcje zwykłe	brak	2 183 500	2 183	udziałami Centrum Teleradiologii Enel-Med Sp. z o.o.	31.07.2008	01.01.2008
C	akcje na okaziciela	akcje zwykłe	brak	2 283 400	2 283	gotówką	31.05.2010	01.01.2009
D	akcje na okaziciela	akcje zwykłe	brak	7 100 000	7 100	gotówką - emisja akcji na gieldzie	14.06.2011	14.06.2011
Liczba akcji, razem				23 566 900	23 567			
Kapitał zakładowy, razem					23 567			
Wartość nominalna jednej akcji w zł					1,00			
Akcjonariusze		Ilość akcji w szt.	Ilość głosów	Wartość nominalna (w zł)		Udział w kapitale zakładowym		
Koremia Investments Ltd		7 124 000	7 124 000	7 124 000		30,23%		
Versinus Ltd		7 123 950	7 123 950	7 123 950		30,23%		
Smerona Holdings Ltd		992 800	992 800	992 800		4,21%		
Elvestra Ltd		972 650	972 650	972 650		4,13%		
Generali Otwarty Fundusz Emerytalny		2 377 000	2 377 000	2 377 000		10,09%		
Akcjonariusze mniejszościowi		4 976 500	4 976 500	4 976 500		21,11%		
RAZEM		23 566 900	23 566 900	23 566 900,00		100,00%		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

NOTA 13

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE

Nie dotyczy.

AKCJE (UDZIAŁY) SPÓŁKI BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH

Nie dotyczy.

NOTA 14

KAPITAŁ ZAPASOWY	31.12.2012	31.12.2011
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	25 855	25 855
b) utworzony ustawowo	4 136	756
c) utworzony zgodnie ze statutem/umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość		
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
Kapitał zapasowy, razem	29 991	26 611

NOTA 15

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

Nie dotyczy.

NOTA 16

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE

Nie dotyczy

NOTA 17

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO

Nie dotyczy.

NOTA 18

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31.12.2012	31.12.2011
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	849	698
a) odniesionej na wynik finansowy	849	698
naliczone, niezapłacone odsetki od pożyczek	92	44
środki trwale w leasingu	81	133
wycena kredytu i pożyczek wg zamortyzowanego kosztu	3	8
przychody do rozliczenia podatkowo w następnym roku	36	22

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

różnica w wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych	637	491
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	665	208
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	665	208
naliczone, niezapłacone odsetki od pożyczek	51	48
różnica w wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych	614	147
przychody do rozliczenia podatkowo w następnym roku		13
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	26	57
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	26	57
środki trwałe w leasingu	19	52
przychody do rozliczenia podatkowo w następnym roku	4	
wycena kredytu i pożyczek wg zamortyzowanego kosztu	3	5
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	1 488	849
a) odniesionej na wynik finansowy	1 488	849
naliczone, niezapłacone odsetki od pożyczek	142	92
środki trwałe w leasingu	62	81
różnica w wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych	1 252	637
wycena kredytu i pożyczek wg zamortyzowanego kosztu		3
przychody do rozliczenia podatkowo w następnym roku	32	36
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

	Data wygaśnięcia	31.12.2012	31.12.2011
Dodatnie różnice przejściowe			
I AKTYWA			
naliczone, niezapłacone odsetki od pożyczek	31.12.2014	747	481
środki trwałe w leasingu	31.12.2015	326	424
różnica w wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych	31.12.2018	6 591	3 356
II PASYWA			
przychody do rozliczenia podatkowo w następnym roku	31.12.2013	166	189
wycena kredytu i pożyczek wg zamortyzowanego kosztu	następny rok obrotowy		17
Suma		7 830	4 467

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	31.12.2012	31.12.2011
a) stan na początek okresu	129	94
rezerwa na odprawy emerytalne	129	94
b) zwiększenia (z tytułu)	41	35
rezerwa na odprawy emerytalne	41	35
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu	170	129
rezerwa na odprawy emerytalne	170	129

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	31.12.2012	31.12.2011
a) stan na początek okresu	375	460
rezerwa na odprawy emerytalne	2	17
rezerwa na niewykorzystane urlopy	373	443
b) zwiększenia (z tytułu)	95	
rezerwa na odprawy emerytalne	7	
rezerwa na niewykorzystane urlopy	88	
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		85
rezerwa na niewykorzystane urlopy		70
rezerwa na odprawy emerytalne		15
e) stan na koniec okresu	470	375
rezerwa na odprawy emerytalne	9	2
rezerwa na niewykorzystane urlopy	461	373

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	31.12.2012	31.12.2011
a) stan na początek okresu	32	25
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	32	25
b) zwiększenia (z tytułu)	34	32
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	34	32
c) wykorzystanie (z tytułu)	32	25
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	32	25
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu	34	32
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	34	32

NOTA 19

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	31.12.2012	31.12.2011
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostek współzależnych		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
d) wobec znaczącego inwestora		
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
f) wobec jednostki dominującej		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

g) wobec pozostałych jednostek	32 436	28 069
- kredyty i pożyczki	23 741	19 543
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	4 179	1 936
z tytułu leasingu finansowego	4 179	1 936
- inne (wg rodzaju)	4 516	6 590
z tytułu umów ratalnych	4 516	6 590
Zobowiązania długoterminowe, razem	32 436	28 069

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31.12.2012	31.12.2011
a) powyżej 1 roku do 3 lat	20 952	15 774
b) powyżej 3 do 5 lat	11 484	11 755
c) powyżej 5 lat		540
Zobowiązania długoterminowe, razem	32 436	28 069

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2012	31.12.2011
a) w walucie polskiej	32 436	28 069
b) w walutach obcych		
Zobowiązania długoterminowe, razem	32 436	28 069

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		zł	waluta	zł	waluta			
Credit Agricole Bank Polska SA	Warszawa	7 000	PLN	4 035	PLN	WIBOR1M+ marża 1%	06.11.2016	hipoteka ustanowiona na nieruchomościach, weksel in blanco z deklaracją wekslową
ING Bank Śląski SA	Warszawa	5 043	PLN	3 782	PLN	WIBOR1M+ marża 1,5%	30.09.2017	zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach do wyposażenia szpitali i przychodni, cesja z polisy ubezpieczeniowej tych urządzeń
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	6 862	PLN	5 515	PLN	WIBOR1M + marża 2%	15.06.2017	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 836	PLN	1 476	PLN	WIBOR1M + marża 2%	15.06.2017	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	551	PLN	453	PLN	WIBOR1M + marża 2%	15.07.2017	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	722	PLN	605	PLN	WIBOR1M + marża 2%	15.08.2017	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	104	PLN	88	PLN	WIBOR1M + marża 2%	15.09.2017	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	278	PLN	242	PLN	WIBOR1M + marża 2%	15.10.2017	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	304	PLN	125	PLN	WIBOR1M + marża 3%	15.06.2015	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	12 066	PLN	7 222	PLN	WIBOR1M + marża 3,3%	15.09.2016	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	60	PLN	22	PLN	WIBOR1M + marża 3,0%	15.04.2015	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	516	PLN	138	PLN	WIBOR1M + marża 4,0%	28.02.2015	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	390	PLN	38	PLN	WIBOR1M	30.04.2014	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
Suma		35 732		23 741				

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)****NOTA 20**

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2012	31.12.2011
a) wobec jednostek zależnych	635	923
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	635	923
- do 12 miesięcy	635	923
b) wobec jednostek współzależnych		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
d) wobec znaczącego inwestora		
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
f) wobec jednostki dominującej		
g) wobec pozostałych jednostek	39 087	35 195
- kredyty i pożyczki, w tym:	17 415	9 954
- długoterminowe w okresie spłaty	7 350	9 453
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1 919	1 350
z tytułu leasingu finansowego	1 919	1 350
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 412	19 614
- do 12 miesięcy	15 412	19 614
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 129	2 120
- z tytułu wynagrodzeń	2 210	2 153
- inne (wg tytułów):	2	3
pozostałe zobowiązania wobec pracowników	2	3
h) fundusze specjalne (wg tytułów)	16	0
fundusz socjalny	16	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	39 738	36 118

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2012	31.12.2011
a) w walucie polskiej	39 689	36 102
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	49	16
euro	6	4
zł	24	16
usd	8	
zł	25	
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	39 738	36 118

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Credit Agricole Bank Polska SA	Warszawa	7 000	PLN	1 423	PLN	WIBOR1M+ marża 1%	06.11.2016	hipoteka ustanowiona na nieruchomościach, weksel in blanco z deklaracją wekslową
Credit Agricole Bank Polska SA	Warszawa	15 000	PLN	9 500	PLN	WIBOR1M+ marża 0,9%	przyznany limit kredytu w rachunku bieżącym do 4.09.2013r.	hipoteka ustanowiona na nieruchomościach, weksel in blanco z deklaracją wekslową
ING Bank Śląski SA	Warszawa	5 043	PLN	1 008	PLN	WIBOR1M+ marża 1,5%	30.09.2017	zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach do wyposażenia szpitali i przychodni, cesja z polisy ubezpieczeniowej tych urządzeń
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 783	PLN	143	PLN	WIBOR3M + marża 1,3%	15.04.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	537	PLN	54	PLN	WIBOR3M + marża 1,3%	15.05.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	889	PLN	89	PLN	WIBOR3M + marża 1,3%	15.05.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	858	PLN	86	PLN	WIBOR3M + marża 1,3%	15.05.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 240	PLN	148	PLN	WIBOR3M + marża 1,3%	15.06.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	304	PLN	76	PLN	WIBOR1M + marża 3,0%	15.06.2015	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	12 066	PLN	2 267	PLN	WIBOR1M + marża 3,3%	15.09.2016	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	60	PLN	15	PLN	WIBOR1M + marża 3,0%	15.04.2015	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	6 862	PLN	1 607	PLN	WIBOR1M + marża 2,0%	15.06.2017	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	1 836	PLN	428	PLN	WIBOR1M + marża 2,0%	15.06.2017	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	551	PLN	118	PLN	WIBOR1M + marża 2,0%	15.07.2017	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	722	PLN	135	PLN	WIBOR1M + marża 2,0%	15.08.2017	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	103	PLN	18	PLN	WIBOR1M + marża 2,0%	15.09.2017	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
Siemens Finance Sp. z o.o.	Warszawa	278	PLN	40	PLN	WIBOR1M + marża 2,0%	15.10.2017	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	516	PLN	109	PLN	WIBOR1M	28.02.2015	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	46	PLN	1	PLN	WIBOR1M	31.01.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	6	PLN	1	PLN	WIBOR1M	15.03.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	30	PLN	3	PLN	WIBOR1M	31.03.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	9	PLN	1	PLN	WIBOR1M	15.03.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	15	PLN	1	PLN	WIBOR1M	28.02.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	36	PLN	2	PLN	WIBOR1M	28.02.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	78	PLN	5	PLN	WIBOR1M	28.02.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	9	PLN	1	PLN	WIBOR1M	15.03.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	6	PLN	0	PLN	WIBOR1M	28.02.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	35	PLN	2	PLN	WIBOR1M	28.02.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	35	PLN	2	PLN	WIBOR1M	28.02.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	4	PLN	0	PLN	WIBOR1M	28.02.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	12	PLN	1	PLN	WIBOR1M	15.04.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	32	PLN	4	PLN	WIBOR1M	30.04.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	9	PLN	1	PLN	WIBOR1M	15.04.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	14	PLN	2	PLN	WIBOR1M	15.04.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	33	PLN	4	PLN	WIBOR1M	15.04.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	9	PLN	1	PLN	WIBOR1M	31.05.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	15	PLN	2	PLN	WIBOR1M	15.04.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	10	PLN	1	PLN	WIBOR1M	15.04.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	17	PLN	2	PLN	WIBOR1M	15.04.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	390	PLN	107	PLN	WIBOR1M	30.04.2014	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	7	PLN	1	PLN	WIBOR1M	15.04.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	15	PLN	3	PLN	WIBOR1M	30.06.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	5	PLN	1	PLN	WIBOR1M	15.05.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
VB Leasing Polska S.A.	Wrocław	14	PLN	2	PLN	WIBOR1M	15.05.2013	przewłaszczenia na urządzeniach medycznych, umowa zastawu rejestrowego, weksel
Suma		56 539		17 415				

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)****NOTA 21**

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2012	31.12.2011
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	283	76
- długoterminowe (wg tytułów)	12	11
darowizny dotyczące środków trwałych	12	11
- krótkoterminowe (wg tytułów)	271	65
przychody dotyczące następnego roku	266	63
darowizny dotyczące środków trwałych	5	2
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	283	76

NOTA 22**SPOSÓB OBLICZENIA WARTOŚCI KSIĘGOWEJ NA JEDNĄ AKCJĘ ORAZ ROZWODNIONEJ WARTOŚCI KSIĘGOWEJ NA JEDNĄ AKCJĘ**

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA 1 AKCJĘ	31.12.2012	31.12.2011
Wartość księgowa (w tys. zł)	44 161	53 699
Liczba akcji (w szt.)	23 566 900	23 566 900
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,87	2,28

NOTA 23

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	31.12.2012	31.12.2011
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń		
b) pozostałe		
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem		

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	31.12.2012	31.12.2011
a) udzielonych gwarancji i poręczeń		
b) pozostałe		
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem		

Noty objaśniające do rachunku zysków i strat**NOTA 24**

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
Sprzedaż –usługi medyczne	180 785	166 289
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	180 785	166 289
- w tym: od jednostek powiązanych		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)**

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
a) kraj	180 785	166 289
- w tym: od jednostek powiązanych		
usługi medyczne	180 785	166 289
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	180 785	166 289
- w tym: od jednostek powiązanych		

NOTA 25**PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW**

Spółka nie uzyskuje przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów.

NOTA 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
a) amortyzacja	14 460	11 035
b) zużycie materiałów i energii	16 450	14 703
c) usługi obce	113 014	94 539
d) podatki i opłaty	319	228
e) wynagrodzenia	35 832	32 106
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 594	5 343
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 871	1 647
podróże służbowe	181	254
ubezpieczenia	941	645
składki na rzecz organizacji	513	441
reprezentacja	236	307
Koszty według rodzaju, razem	188 540	159 601
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-6 805	-6 556
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-6 433	-6 270
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	175 302	146 775

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)****NOTA 27**

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
koszty - brakujące faktury		
b) pozostałe, w tym:	719	1 312
odpisane przedawnione zobowiązania	30	51
otrzymane odszkodowania	43	760
nadwyżki majątku obrotowego	52	172
sprzedaż wyposażenia niskocennego		17
zwrot kosztów sądowych, ugody	73	
podnajem lokali	69	86
szkolenia medyczne		138
refaktura kosztów projektu inwestycyjnego		32
bony i vouchery	13	38
działania marketingowe	160	
ubezpieczenia medyczne - refaktura	237	
inne	41	18
Inne przychody operacyjne, razem	719	1 312

NOTA 28

INNE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
brakujące faktury - koszty		
b) pozostałe, w tym:	467	582
spisane należności nieściągalne	313	242
zapłacone odszkodowania	77	13
koszty dotyczące inwestycji zaniechanej		164
niedobory majątku obrotowego	68	119
koszty sprzedaży wyposażenia		27
koszty postępowań spornych	5	9
darowizny		8
inne	4	
Inne koszty operacyjne, razem	467	582

NOTA 29

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
a) z tytułu udzielonych pożyczek	267	251
od jednostek powiązanych		
od pozostałych jednostek	267	251
b) pozostałe odsetki	26	281
od jednostek powiązanych		
od pozostałych jednostek	26	281
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	293	532

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)****NOTA 30**

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
a) od kredytów i pożyczek	2 319	1 214
dla jednostek powiązanych, w tym:		
dla innych jednostek	2 319	1 214
b) pozostałe odsetki	476	926
dla jednostek powiązanych, w tym:		
dla innych jednostek	476	926
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 795	2 140

INNE KOSZTY FINANSOWE	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	11	5
- zrealizowane	11	6
- niezrealizowane		-1
b) utworzone rezerwy		
c) pozostałe, w tym:	92	70
provizje	89	52
inne	3	18
Inne koszty finansowe, razem	103	75

NOTA 31**ZYSKI STRATY NADZWYCZAJNE**

Nie dotyczy.

NOTA 32

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
1. Zysk (strata) brutto	-9 971	5 707
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	1 729	1 882
przychody niezaliczane do dochodu do opodatkowania	-523	-462
koszty niezaliczane do kosztów uzyskania przychodu	5 312	5 109
przychody zwiększające przychody podatkowe	1 614	127
koszty zwiększające koszty podatkowe	-4 674	-2 855
strata podatkowa z 2009		-37
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-8 242	7 589
4. Podatek dochodowy według stawki obowiązującej w poszczególnych latach		1 442
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji		1 442

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

podatkowej okresu, w tym:		
- wykazany w rachunku zysków i strat	16	1 442
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Podatek w kwocie 16 tys. zł wykazany w rachunku zysków i strat dotyczy korekt podatku za 2010r. i 2011r.

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-1 156	178
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy		
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
Podatek dochodowy odroczony, razem	-1 156	178

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
- ujętego w kapitale własnym		
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
- działalności zaniechanej		
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

NOTA 33

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)

Nie dotyczy.

NOTA 34

PODZIAŁ ZYSKU NETTO LUB SPOSÓB POKRYCIA STRATY	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
- pokrycie zyskami lat przyszłych	-8 831	
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy		4 087
Razem	-8 831	4 087

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.**(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)****NOTA 35**

SPOSÓB OBLICZENIA ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ ORAZ ROZWODNIONEGO ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
a) zysk (strata) netto	-8 831	4 087
b) średnioważona liczba akcji zwykłych	20 376 763	20 376 763
- serii A	12 000 000	12 000 000
- serii B	2 183 500	2 183 500
- serii C	2 283 400	2 283 400
- serii D	7 100 000	3 909 863
c) zysk (strata) netto / średnioważona liczba akcji zwykłych	-0,37	0,20

Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych**NOTA 36**

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	66	4 197
- inne środki pieniężne	343	329
Razem	409	4 526

NOTA 37

WYKAZ ISTOTNYCH KOREKT PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ UJĘTYCH W POZYCJI „INNE KOREKTY”	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
1. Łącznie korekty - działalność operacyjna	19 883	8 494
- przekraczające 5% korekt w działalności operacyjnej	994	425
a) inne korekty działalności operacyjnej	260	221

NOTA 38

WYKAZ ISTOTNYCH INNYCH WPŁYWÓW I WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ UJĘTYCH W POZYCJACH „INNE WPŁYWY Z AKTYWÓW FINANSOWYCH” I „INNE WYDATKI INWESTYCYJNE”	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
1. Łącznie wpływy - działalność inwestycyjna	4 011	213
- 5% wpływów w działalności inwestycyjnej	201	11
a) Inne wpływy inwestycyjne razem	0	0
2. Łącznie wydatki - działalność inwestycyjna	18 558	51 797
5% wydatków w działalności inwestycyjnej	928	2 590

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

a) Inne wydatki inwestycyjne razem	0	0
------------------------------------	---	---

NOTA 39

WYKAZ ISTOTNYCH INNYCH WPŁYWÓW I WYDATKÓW FINANSOWYCH PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ UJĘTYCH W POZYCJACH „INNE WPŁYWY FINANSOWE” I „INNE WYDATKI FINANSOWE”	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
1. Łącznie wpływy – działalność finansowa	17 357	79 542
5% wpływów w działalności finansowej	868	3 977
a) Inne wpływy finansowe razem	191	221
2. Łącznie wydatki – działalność finansowa	17 979	37 662
5% wydatków w działalności finansowej	899	1 883
a) Inne wydatki finansowe razem		0

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTA 1 INFORMACJA O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH

NOTA 1.1 Kategorie instrumentów finansowych

Lp.	Treść	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu
1	Stan na początek okresu, w tym	
2	Zwiększenia	
3	Zmniejszenia	
4	Stan na koniec okresu, z tego:	
4.1	ujawnione w bilansie krótkoterminowe aktywa finansowe	
	a) udziały lub akcje	
	b) dłużne papiery wartościowe	
	c) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
	d) inne papiery wartościowe	
	e) inne środki pieniężne	

Lp.	Treść	Zobowiązania finansowe pozostałe
1	Stan na początek okresu	32 783
2	Zwiększenia	14 471
3	Zmniejszenia	
	- spłata	
4	Stan na koniec okresu, z tego:	47 254
4.1	ujawnione w bilansie zobowiązania finansowe	47 254
	a) inne zobowiązania finansowe	6 098
	b) kredyty i pożyczki	41 156

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

Lp.	Treść	Pożyczki udzielone i należności własne
1	Stan na początek okresu, w tym	3 834
2	Zwiększenia	267
	- nabycie	267
3	Zmniejszenia	
4	Stan na koniec okresu, z tego:	4 101
4.1	ujawnione w bilansie długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	4 101
	a) udzielone pożyczki	4 101

Lp.	Treść	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności
1	Stan na początek okresu, w tym	
2	Zwiększenia	
3	Zmniejszenia	
4	Stan na koniec okresu, z tego:	
4.1	ujawnione w bilansie długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
	a) dłużne papiery wartościowe	
	b) inne papiery wartościowe	
	c) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	

Lp.	Treść	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
1	Stan na początek okresu, w tym	
2	Zwiększenia	
3	Zmniejszenia	
4	Stan na koniec okresu, z tego:	
4.1	ujawnione w bilansie długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
	a) udziału lub akcje	
	b) dłużne papiery wartościowe	
	c) inne papiery wartościowe	
	d) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	

NOTA 1.2 Charakterystyka instrumentów finansowych jednostki

NOTA 1.2.1 Istotne informacje o instrumentach finansowych

A. Rodzaj instrumentów finansowych

Spółka korzysta z następujących instrumentów finansowych:

1. Pozostałe zobowiązania finansowe
 - a. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,
 - b. Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego.
2. Udzielone pożyczki.

B. Metody i istotne założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej

Instrumenty finansowe wyceniane są w następujący sposób:

1. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem skorygowanej ceny nabycia.
2. Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem skorygowanej ceny nabycia.
3. Udzielone pożyczki na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem skorygowanej ceny nabycia.

C. Ujmowanie skutków przeszacowania aktywów finansowych zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży

W okresie sprawozdawczym obejmującym lata 2011-2012 Spółka nie posiadała aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży.

D. Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej i ujmowanie skutków ich przeszacowania

W okresie sprawozdawczym obejmującym lata 2011-2012 Spółka nie dokonywała przeszacowania instrumentów finansowych.

E. Tabela zmian w kapitale z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

W okresie sprawozdawczym obejmującym lata 2011-2012 Spółka nie dokonała aktualizacji wyceny instrumentów finansowych, które byłyby ujęte w kapitale z aktualizacji wyceny.

F. Zasady wprowadzania do ksiąg rachunkowych instrumentów finansowych nabytych na rynku regulowanym

W okresie sprawozdawczym obejmującym lata 2010-2011 Spółka nie posiadała instrumentów finansowych nabytych na rynku regulowanym.

G. Obciążenie ryzykiem stopy procentowej

Spółka na dzień 31.12.2012 posiada zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek. Udzielone przez banki kredyty długoterminowe są oprocentowane w stosunku rocznym stawką WIBOR 1M+1% lub WIBOR 1M+1,5%.

Spółka na dzień 31.12.2012 posiada zobowiązania z tytułu wykorzystania kredytu w rachunku bieżącym, który jest oprocentowany w stosunku rocznym stawką WIBOR 1M+0,9%.

Spółka na dzień 31.12.2012 posiada zobowiązania z tytułu pożyczek, które są oprocentowane w stosunku rocznym stawką WIBOR 3M+1,3% lub WIBOR 3M+2,09% lub WIBOR 3M+2,5% lub WIBOR 3M+3%

Spółka jest więc narażona na ryzyko zmienności stóp procentowych. Spółka może w przyszłości ponosić wyższe koszty finansowe związane z obsługą długu.

H. Obciążenie ryzykiem kredytowym

Spółka na dzień bilansowy 31.12.2012 posiada zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, zarówno długo- jak i krótkoterminowych. Spółka jest więc narażona na ryzyko wycofania się banku z kredytowania Spółki.

NOTA 1.2.2 Aktywa finansowe wyceniane w wysokości skorygowanej ceny nabycia

Spółka w okresie sprawozdawczym obejmującym lata 2011-2012 i na dzień bilansowy 31.12.2012 posiadała aktywa finansowe z tytułu udzielonych pożyczek, które zostały wycenione w skorygowanej cenie nabycia z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej.

NOTA 1.2.3 Aktywa i zobowiązania finansowe nie wyceniane w wartości godziwej

Nie dotyczy.

NOTA 1.2.4 Umowy dotyczące przekształcenia aktywów finansowych w papiery wartościowe i/lub umowy odkupu

Nie dotyczy.

NOTA 1.2.5 Powody zmian zasad wyceny aktywów finansowych

Nie dotyczy.

NOTA 1.2.6 Kwoty odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych

Nie dotyczy.

NOTA 1.2.7 Przychody z odsetek

	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
Przychody z odsetek z aktywów finansowych:	267	251
- przeznaczonych do obrotu		
w tym, odsetki niezrealizowane		
- pożyczek udzielonych lub należności własnych	267	251
w tym, odsetki niezrealizowane	267	251
- utrzymywanych do terminu wymagalności		
w tym, odsetki niezrealizowane		
- dostępnych do sprzedaży		
w tym, odsetki niezrealizowane		
Odsetki niezrealizowane, razem, w tym:	267	251
- z terminem zapłaty do 3 miesięcy		
- z terminem zapłaty powyżej 3 do 12 m-cy		
- z terminem zapłaty powyżej 12 miesięcy	267	251

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

NOTA 1.2.8 Odsetki niezrealizowane od pożyczek udzielonych lub należności własnych w części objętej odpisami aktualizującymi

Nie dotyczy.

NOTA 1.2.9 Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych

	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych:	2 620	1 523
- przeznaczonych do obrotu		
w tym odsetki niezrealizowane		
- pozostałych krótkoterminowych	2 620	1 523
w tym odsetki niezrealizowane		
- długoterminowych		
w tym odsetki niezrealizowane		
Odsetki niezrealizowane, razem, w tym:		
- z terminem zapłaty do 3 miesięcy		
- z terminem zapłaty powyżej 3 do 12 m-cy		
- z terminem zapłaty powyżej 12 miesięcy		

NOTA 1.2.10 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Spółka narażona jest na następujące ryzyka finansowe:

1. Ryzyko stopy procentowej.
2. Ryzyko walutowe.
3. Ryzyko kredytowe.

Celem zarządzania ryzykiem jest zminimalizowanie jego wpływu na wyniki finansowe Spółki oraz zapewnienie płynności finansowej Spółki.

Spółka zarządza zobowiązaniami finansowymi w sposób pozwalający zminimalizować koszty finansowe związane z obsługą długu. Dzięki wieloletniej współpracy z instytucjami finansowymi negocjuje korzystne poziomy oprocentowania.. Spółka korzysta z innych źródeł finansowania, takich jak dotacje. Zarząd przykładą dużą wagę do zapewnienia Spółce przepływów finansowych, które pozwalają na bieżące regulowanie zobowiązań finansowych.

Z tytułu kosztów wynajmu powierzchni Spółka narażona jest na ryzyko zmienności kursów walutowych. Ryzyko walutowe wynika bezpośrednio ze stawek za najem ustalanych w walucie obcej. przeliczanych na PLN. W celu zminimalizowania wpływu zmienności kursów walut na wyniki finansowe Spółki Zarząd negocjuje na bieżąco stawki czynszu za wynajem powierzchni.

Spółka narażona jest również na ryzyko wycofania się instytucji finansowych z finansowania działalności Spółki. Aby uchronić się przed tym ryzykiem Spółka stara się osiągać dobre wyniki finansowe, które pozwalają na otrzymywanie odpowiednich ratingów bankowych. Zarząd na bieżąco monitoruje oferty banków w zakresie kredytów i pożyczek, z której mógłby skorzystać w razie konieczności zdobycia nowego źródła finansowania.

NOTA 1.2.11 Zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny w zakresie dotyczącym wyceny instrumentów zabezpieczających

Nie dotyczy.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

NOTA 2 DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ GWARANCJACH I PORĘCZENIACH (TAKŻE WEKSŁOWYCH)

Na dzień 31.12.2012r. zobowiązania warunkowe Spółki wynosiły 15 062 387,19 zł i wynikały z poręczenia wekslowego na wekslach wystawionych przez Centrum Medyczne Enel-Med Sp. z o.o. na zabezpieczenie zobowiązań leasingowych wobec BFL Nieruchomości Sp. z o.o., gwarancji bankowych udzielonych przez Credit Agricole Bank Polska SA na zabezpieczenie prawidłowego wykonania umowy oraz spraw sądowych wytoczonych Spółce.

NOTA 3 ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Na dzień bilansowy 31.12.2012 oraz w okresie sprawozdawczym 2011-2012 Spółka nie posiadała zobowiązań wobec Budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności nieruchomości.

NOTA 4 PRZYCHODY, KOSZTY I WYNIKI DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W DANYM OKRESIE LUB PRZEWIDZIALNEJ DO ZANIECHANIA W NASTĘPNYM OKRESIE

Nie dotyczy.

NOTA 5 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady ogółem	W tym wykonane własnymi siłami
1	Grupa 1		
2	Grupa 2	16	
4	Grupa 4	1 335	
5	Grupa 5		
6	Grupa 6	460	
7	Grupa 7	200	
8	Grupa 8	31 308	
9	Wartości niematerialne i prawne	542	
	Razem	33 861	

NOTA 6 PONIESIONE NAKŁADY INWESTYCYJNE ORAZ PLANOWANE W OKRESIE NAJBLIŻSZYCH 12 MIESIĘCY OD DNIA BILANSOWEGO NAKŁADY INWESTYCYJNE, W TYM NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne	542	500
2) środki trwałe	33 319	2 000
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
3) środki trwałe w budowie	-12 479	500

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Razem	21 382	3 000

NOTA 7 INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE, WRAZ Z ICH KWOTAMI ORAZ INFORAMCJAMI OKREŚLAJACYMI CHARAKTER TYCH TRANSAKCJI

Nie dotyczy.

NOTA 8 INFORAMCJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY

Nie dotyczy.

NOTA 9 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

NOTA 10 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

	31.12.2012	31.12.2011
Pracownicy fizyczni	24	20
Pracownicy umysłowi	550	442
Razem zatrudnieni	574	462

NOTA 11 ŁĄCZNA WARTOŚĆ WYNAGRODZEŃ, NAGRÓD LUB KORZYŚCI (W PIENIĄDZU I W NATURZE), WYPŁACONYCH, NALEŻNYCH LUB POTENCJALNIE NALEŻNYCH, ODRĘBNI DLA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Wyszczególnienie	01.01.2012 -31.12.2012	01.01.2011 -31.12.2011
Wynagrodzenia Zarządu, w tym:	794	695
- wynagrodzenia	794	695
- nagrody		
- korzyści, w tym:		
- programy motywacyjne lub premie oparte na kapitale spółki w tym:		
- oparte na obligacjach z prawem pierwszeństwa ,		
- oparte na obligacjach zamiennych,		
- opartych na warrantach subskrybcyjnych		
- inne		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE CENTRUM MEDYCZNE ENEL-MED S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2012 R.

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

Wynagrodzenia Rady Nadzorczej, w tym:	360	390
- wynagrodzenia	360	390
- nagrody		
- korzyści, w tym:		
- programy motywacyjne lub premiiowe oparte na		
- oparte na obligacjach z prawem pierwszeństwa ,		
- oparte na obligacjach zamiennych,		
- opartych na warrantach subskrybcyjnych		
- inne		
Razem wynagrodzenia	1 154	1 085

01.01.2012 – 31.12.2012	Funkcja	Wynagrodzenie	Nagrody	Korzyści
Łączne wartość dla Zarządu, w tym:		794		
Adam Stanisław Rozwadowski	Prezes Zarządu	425		
Jacek Jakub Rozwadowski	Wiceprezes Zarządu	369		
Łączne wartości dla Rady Nadzorczej, w tym:		360		
Anna Maria Rozwadowska	Przewodniczący RN	228		
Janusz Ryszard Jakubowski	Członek RN	42		
Anna Piszcz	Członek RN	30		
Zbigniew Okoński	Członek RN	30		
Adam Ciuhak	Członek RN	30		
Razem wynagrodzenia		1 154		

01.01.2011 – 31.12.2011	Funkcja	Wynagrodzenie	Nagrody	Korzyści
Łączne wartość dla Zarządu, w tym:		695		
Adam Stanisław Rozwadowski	Prezes Zarządu	360		
Jacek Jakub Rozwadowski	Wiceprezes Zarządu	335		
-				
Łączne wartości dla Rady		390		
Anna Maria Rozwadowska	Członek RN	240		
Janusz Ryszard Jakubowski	Członek RN	60		
Anna Piszcz	Członek RN	30		
Zbigniew Okoński	Członek RN	30		
Adam Ciuhak	Członek RN	30		
Razem wynagrodzenia		1 085		

NOTA 12 INFORMACJE O WARTOŚCI NIESPŁACONYCH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK, GWARANCJI, PORĘCZEŃ LUB INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH DO ŚWIADCZEŃ NA RZECZ SPÓŁKI, UDZIELONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ OSOBOM ZARZĄDZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie posiadają na dzień bilansowy 31.12.2011 wobec Spółki żadnych zobowiązań finansowych.

NOTA 13 INFORMACJE NA TEMAT UMÓW Z BIEGŁYM REWIDENTEM LUB PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA ORAZ O WARUNKACH WYNAGRODZENIA

Wynagrodzenie	2012 r.	2011 r.
Badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego	28	26
Inne usługi poświadczające, w tym przegląd jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego	17	16
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
Razem wynagrodzenia	45	42

NOTA 14 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES

Nie występują.

NOTA 15 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Nie występują.

NOTA 16 INFORMACJE O RELACJACH MIĘDZY PRAWNYM POPRZEDNIKIEM A SPÓŁKĄ ORAZ O SPOSOBIE I ZAKRESIE PRZEJĘCIA AKTYWÓW I PASYWÓW

Relacje między prawnym poprzednikiem a Spółką nie występują.

NOTA 17 SPRAWOZDANIE FINANSOWE SKORYGOWANE WSKAŹNIKIEM INFLACJI

Nie istnieją przesłanki do przeprowadzenia korekty analizowanych sprawozdań finansowych wskaźnikiem inflacji.

NOTA 18 RÓŻNICE POMIĘDZY DANYMI UJAWNIONYMI W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I W DANYCH PORÓWNYWALNYCH A UPRZEDNIO SPORZĄDZONYMI I NIE OPUBLIKOWANYMI SPRAWOZDANIAMI FINANSOWYMI

Nie występują.

NOTA 19 ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DOKONANYCH W STOSUNKU DO POPRZEDNICH LAT OBROTOWYCH, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ.

Nie występują.

NOTA 20 DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ.

Nie występują.

NOTA 21 W PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

NOTA 22 INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy.

NOTA 23 W PRZYPADKU NIESTOSOWANIA W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM DO WYCENY UDZIAŁÓW I AKCJI W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - METODY PRAW WŁASNOŚCI - NALEŻY PRZEDSTAWIĆ SKUTKI, JAKIE SPOWODOWAŁOBY JEJ ZASTOSOWANIE ORAZ JAK WPŁYNĘŁOBY NA WYNIK FINANSOWY. W PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE

Nie dotyczy.

NOTA 24 PRZYCZYNY ODSĄPIENIA OD SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ PODSTAWA PRAWNA TEJ DECYZJI

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia w art. 58 Ustawy o rachunkowości.