

SISTEMUL MEDICAL
MedLife

GRUPUL MED LIFE

RAPORT FINANCIAR SEMESTRUL 1 2023

CE CUPRINDE SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE NEAUDITATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 IUNIE 2023

ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ
ADOPTATE DE UNIUNEA EUROPEANA

Denumirea entitatii emitente: MED LIFE S.A.

Sediul social: Calea Grivitei nr. 365, sector 1, Bucuresti, Romania

Numarul de fax: 004 0374 180 470

Codul unic de inregistrare: 8422035

Numar de inregistrare in Registrul Comertului: J40/3709/1996

Capital social subscris si varsat: 33.217.623 RON

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti, Categoria Premium

CONTINUT:

PAGINA:

SITUATIA CONSOLIDATA NEAUDITATA A POZITIEI FINANCIARE	2
SITUATIA CONSOLIDATA NEAUDITATA A REZULTATULUI GLOBAL	3
SITUATIA CONSOLIDATA NEAUDITATA A FLUXURILOR DE TREZORERIE	4
SITUATIA CONSOLIDATA NEAUDITATA A MISCARILOR IN CAPITALUL PROPRIU	5 - 6
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE NEAUDITATE SIMPLIFICATE	7 - 20

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
ACTIVE		
Active Imobilizate		
Fond comercial	450,957,499	368,672,606
Imobilizări necorporale	101,747,687	100,192,265
Imobilizări corporale	967,139,494	828,501,060
Drept de folosinta	292,636,286	306,413,389
Alte active financiare	46,217,022	82,810,704
Total Active Imobilizate	1,858,697,988	1,686,590,024
Active Circulante		
Stocuri	102,910,245	98,770,370
Creanțe	212,442,724	221,358,860
Alte active	53,955,887	44,362,334
Numerar și echivalente de numerar	109,593,828	89,068,154
Cheltuieli in avans	14,595,940	11,826,587
Total Active Circulante	493,498,624	465,386,305
TOTAL ACTIVE	2,352,196,612	2,151,976,329
CAPITALURI SI DATORII		
Datorii pe Termen Lung		
Datorii din leasing	211,224,870	225,175,340
Alte datorii pe termen lung	28,486,033	21,657,277
Imprumuturi purtatoare de dobanzi	979,314,589	803,273,659
Datorii cu impozitul amânat	43,412,806	44,250,160
Total Datorii pe Termen Lung	1,262,438,298	1,094,356,436
Datorii Curente		
Datorii comerciale si alte datorii	336,500,627	335,356,742
Descoperire de cont	17,012,060	27,801,016
Porțiunea curenta a datoriei din leasing	79,872,699	77,141,698
Porțiunea curenta a imprumuturilor purtatoare de dobanzi	69,803,853	55,695,054
Datorii cu impozitul pe profit curent	3,488,690	814,508
Provizioane	9,963,711	9,783,326
Alte datorii	75,044,162	68,989,304
Total Datorii Curente	591,685,802	575,581,648
TOTAL DATORII	1,854,124,100	1,669,938,084
CAPITALURI		
Capital emis si prime de capital	83,504,400	83,812,556
Actiuni proprii	(595,125)	(3,219,219)
Rezerve	207,866,775	204,591,242
Rezultat reportat	131,712,534	131,596,255
Capitaluri atribuibile proprietarilor Grupului	422,488,584	416,780,834
Interese care nu controlează	75,583,928	65,257,411
TOTAL CAPITALURI	498,072,512	482,038,245
TOTAL CAPITALURI SI DATORII	2,352,196,612	2,151,976,328

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar

	Perioada incheiata la 30 iunie,	
	2023	2022
VENITURI DIN CONTRACTE CU CLIENTII	1,066,209,218	860,395,896
Alte venituri operaționale	8,759,241	4,258,600
VENITURI OPERAȚIONALE	1,074,968,459	864,654,496
Consumabile si materiale de reparatii	(186,568,449)	(139,400,269)
Cheltuieli cu tertii	(297,587,473)	(224,064,799)
Cheltuieli cu salariile si cele asimilate salariilor	(261,999,637)	(205,158,993)
Contributii sociale	(9,286,728)	(7,362,640)
Amortizare si depreciere	(92,017,442)	(66,516,069)
(Pierderi) sau castiguri din depreciere (inclusiv reversari ale pierderilor din depreciere)	(1,002,093)	-
Cheltuieli cu marfurile	(103,737,029)	(99,292,519)
Alte cheltuieli operationale	(72,836,323)	(53,681,312)
CHELTUIELI OPERAȚIONALE	(1,025,035,174)	(795,476,602)
PROFIT OPERAȚIONAL	49,933,285	69,177,894
Costul finanțării	(34,768,816)	(16,094,864)
Alte cheltuieli financiare	(2,896,440)	(381,157)
REZULTAT FINANCIAR	(37,665,255)	(16,476,021)
REZULTAT ÎNAINTE DE IMPOZITARE	12,268,030	52,701,873
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(7,264,354)	(7,054,906)
REZULTAT NET	5,003,676	45,646,967
Proprietarilor Grupului	6,047,063	41,618,275
Intereselor care nu controlează	(1,043,387)	4,028,692
ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL CARE NU VOR FI RECLASIFICATE IN CONTUL DE PROFIT SAU PIERDERE		
TOTAL ALTE ELEMENTE DE REZULTAT GLOBAL	-	-
Total alte elemente de rezultat global atribuibile		
Proprietarilor Grupului	-	-
Intereselor care nu controlează	-	-
TOTAL REZULTAT GLOBAL	5,003,676	45,646,967
Total rezultat global atribuibil:		
Proprietarilor Grupului	6,047,063	41,618,275
Intereselor care nu controlează	(1,043,387)	4,028,692

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar

	Perioada incheiata la 30 iunie 2023	Perioada incheiata la 30 iunie 2022
Profit inainte de impozitare	12,268,030	52,701,873
Ajustari pentru:		
Amortizare si depreciere	92,017,442	66,516,069
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(282,297)	-
Venituri din dobanzi	(2,197,945)	(390,326)
Cheltuiala cu dobanda	34,768,816	16,094,864
Ajustari de valoare pentru creante si pierderi din creante	1,002,093	-
Alte venituri nemonetare	(3,306,325)	(2,595,553)
Diferente de curs rezultate din reevaluarea soldurilor in valuta	5,195,778	795,499
Fluxuri de trezorerie din exploatare inainte de modificarile in capitalul circulant	139,465,591	133,122,427
Descresteri/(Cresteri) ale soldurilor de creante	(3,808,814)	(8,291,563)
Descresteri/(Cresteri) ale soldurilor de stocuri	782,625	(623,827)
Descresteri/(Cresteri) de cheltuieli in avans	(2,183,573)	(2,754,309)
Cresteri/(descresteri) de datorii comerciale	(22,969,716)	(16,686,988)
Numerar generat de modificarile in capitalul circulant	(28,179,478)	(28,356,687)
Numerar generat din exploatare	111,286,113	104,765,740
Impozit pe profit platit	(5,533,856)	(6,939,690)
Dobanzi platite	(27,799,357)	(12,547,061)
Dobanzi primite	2,197,945	390,326
Numerar net generat din activitati de exploatare	80,150,845	85,669,314
Investitii in combinari de intreprinderi, net de numerarul achizitionat	(59,907,206)	(178,984,135)
Achizitii de imobilizari necorporale	(5,129,621)	(4,497,399)
Achizitii de imobilizari corporale	(73,206,117)	(53,626,988)
Numerar net folosit in activitatea de investitii	(138,242,944)	(237,108,522)
Incasari de imprumuturi	169,044,186	184,310,135
Rambursari de imprumuturi	(52,164,426)	(19,179,945)
Rambursari de principal din datoria de leasing	(37,860,036)	(28,101,478)
Dividende platite intereselor care nu controleaza	-	(30,000)
Plati pentru achizitii de actiuni proprii	(401,951)	(6,234,651)
Achizitii aditionale de participatii	-	(7,777,676)
Numerar net utilizat in activitatea de finantare	78,617,773	122,986,385
Modificarea neta de numerar si echivalent de numerar	20,525,674	(28,452,822)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	89,068,154	135,858,888
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	109,593,828	107,406,066

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar

GRUPUL MED LIFE
SITUATIA CONSOLIDATA NEAUDITATA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)



	Capital social	Actiuni proprii	Prime de emisiune	Rezerve legale si alte rezerve	Rezerva din reevaluare	Rezultat reportat	Capitaluri atribuibile proprietarilor Grupului	Interese care nu controleaza	Total capitaluri
Sold la 1 ianuarie 2023	33,217,623	(3,219,219)	50,594,933	55,094,194	149,497,049	131,596,255	416,780,835	65,257,412	482,038,247
Profitul anului curent	-	-	-	-	-	6,047,063	6,047,063	(1,043,385)	5,003,678
Impactul reevaluarii terenurilor si a cladirilor	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impozit amanat pentru alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total rezultat global	-	-	-	-	-	6,047,063	6,047,063	(1,043,385)	5,003,678
Recunoasterea de alte rezerve in scopuri fiscale (rezerve legale)	-	-	-	15,797	-	(15,797)	-	-	-
Recunoasterea altor rezerve	-	-	-	3,259,736	-	(3,259,736)	-	-	-
Crestere in ceea ce priveste interesele care nu controleaza ca rezultat al combinarilor de intreprinderi	-	-	-	-	-	-	-	15,618,859	15,618,859
Achizitie de participatii aditionale	-	-	-	-	-	(2,655,250)	(2,655,250)	(4,248,958)	(6,904,208)
Distribuire de dividende	-	(401,951)	-	-	-	-	(401,951)	-	(401,951)
Cedare neta de actiuni proprii pentru achizitie suplimentara de NCI	-	3,026,045	-	-	-	-	3,026,045	-	3,026,045
Crestere in prime ca urmare a diferentei dintre valoarea de piata a actiunilor cedate si cost la momentul schimbului	-	-	(308,156)	-	-	-	(308,156)	-	(308,156)
Sold la 30 iunie 2023	33,217,623	(595,125)	50,286,777	58,369,726	149,497,049	131,712,535	422,488,586	75,583,928	498,072,514

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar

GRUPUL MED LIFE
SITUATIA CONSOLIDATA NEAUDITATA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 IUNIE 2023
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)



	Capital social	Actiuni proprii	Prime de emisiune	Rezerve legale si alte rezerve	Rezerva din reevaluare	Rezultat reportat	Capitaluri atribuibile proprietarilor Grupului	Interese care nu controleaza	Total capitaluri
Sold la 1 ianuarie 2022	33,217,623	(4,015,977)	49,177,468	41,850,760	95,484,740	122,394,796	338,109,410	43,295,149	381,404,558
Recunoasterea altor rezerve in scopuri fiscale (rezerve legale)	-	-	-	551,325	-	(551,325)	-	-	-
Recunoasterea rezervelor legale	-	-	-	1,205,797	-	(1,205,797)	-	-	-
Crestere in ceea ce priveste NCI ca rezultat al combinarilor de intreprinderi	-	-	-	-	-	-	-	11,402,662	11,402,662
Achizitie de participatii aditionale	-	-	-	-	-	(4,113,144)	(4,113,144)	(5,952,993)	(10,066,137)
Distribuire de dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Crestere din achizitia de actiuni proprii	-	(6,234,573)	-	-	-	-	(6,234,573)	-	(6,234,573)
Cedare neta de actiuni proprii pentru achizitie suplimentara de NCI	-	8,684,432	-	-	-	-	8,684,431	-	8,684,431
Crestere in prime ca urmare a diferentei dintre valoarea de piata a actiunilor cedate si cost la momentul schimbului	-	-	1,417,465	-	-	-	1,417,465	-	1,417,465
Total rezultat global	-	-	-	-	-	41,618,274	41,618,274	4,028,691	45,646,965
Impozit amanat pentru alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Profitul perioadei curente	-	-	-	-	-	41,618,274	41,618,274	4,028,691	45,646,965
Sold la 30 iunie 2022	33,217,623	(1,566,118)	50,594,933	43,607,882	95,484,740	158,142,805	379,481,863	52,773,509	432,255,372

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar

1. DESCRIEREA ACTIVITATII

Med Life S.A. („MedLife” sau „Societatea-mamă” sau „Societatea”) este o societate pe acțiuni înființată în anul 1996, în conformitate cu legile și reglementările din România, cu sediul în București, Calea Grivitei nr. 365, cu un capital social de 33.217.623 lei, cu o valoare nominală a acțiunii de 0,25 lei. Activitatea Companiei constă în desfășurarea activităților de servicii medicale prin centre medicale cu acoperire națională.

MedLife, împreună cu subsidiarele sale („Grupul MedLife” sau „Grupul”), oferă o gamă largă de servicii medicale, cu o rețea de 35 de hiperclinici, 70 de clinici, 13 spitale – situate în București, Arad, Sibiu, Brașov, Cluj, Ploiesti si Pitesti 38 de laboratoare, 23 de farmacii si 18 clinici stomatologice. Grupul are, de asemenea, peste 170 de parteneri de clinici private în toată România.

Lista societăților parte din Grupul Med Life la 30 iunie 2023 și 1 ianuarie 2023 sunt prezentate mai jos (procente de deținere):

Nr. Crt.	Entitatea	Activitatea principala	Locul de functionare	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
1	Policlinica de Diagnostic Rapid SA	Servicii medicale	Brasov, Romania	83%	83%
2	Medapt SRL (indirect)*	Servicii medicale	Brasov, Romania	83%	83%
3	Histo SRL (indirect)*	Servicii medicale	Brasov, Romania	49.8%	49.8%
4	Policlinica de Diagnostic Rapid Medis SRL (indirect)*	Servicii medicale	Sfantu Gheorghe, Romania	66.4%	66.4%
5	Bahtco Invest SA	Dezvoltare (promovare) imobiliara	Bucuresti, Romania	100%	100%
6	Med Life Occupational SRL	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	100%	100%
7	Pharmalife-Med SRL	Comert cu amanuntul al produselor farmaceutice, in magazine specializate	Bucuresti, Romania	100%	100%
8	Med Life Broker de Asigurare si Reasigurare SRL	Broker de asigurare	Bucuresti, Romania	99%	99%
9	Accipiens SA	Activitati de inchiriere	Arad, Romania	83%	83%
10	Genesys Medical Clinic SRL (indirect)*	Servicii medicale	Arad, Romania	83%	83%
11	Bactro SRL (indirect)*	Servicii medicale	Deva, Romania	83%	83%
12	Transilvania Imagistica SA (indirect)*	Servicii medicale	Oradea, Romania	83%	83%
13	Biofarm Farmec SRL (indirect)*	Comert cu amanuntul al produselor farmaceutice, in magazine specializate	Arad, Romania	100%	100%
14	RUR Medical SA (indirect)*	Servicii medicale	Brasov, Romania	83%	83%
15	Biotest Med SRL	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	100%	100%
16	Vital Test SRL	Servicii medicale	Iasi, Romania	100%	100%
17	Centrul Medical Sama SA	Servicii medicale	Craiova, Romania	90%	90%
18	Ultratest SA (direct si indirect)*	Servicii medicale	Craiova, Romania	92%	92%
19	Diamed Center SRL	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	100%	100%
20	Prima Medical SRL	Servicii medicale	Craiova, Romania	100%	100%
21	Stem Cells Bank SA	Servicii medicale	Timisoara, Romania	100%	100%
22	Dent Estet Clinic SA**	Servicii medicale stomatologice	Bucuresti, Romania	65%	60%
23	Green Dental Clinic SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Bucuresti, Romania	33.2%	31%
24	Dentist 4 Kids SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Bucuresti, Romania	65%	60%
25	Dent A Porter SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Bucuresti, Romania	33.5%	31%
26	Dentestet Kids SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Bucuresti, Romania	34.4%	32%
27	Aspen Laborator Dentar SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Bucuresti, Romania	48.8%	45%

Nr. Crt.	Entitatea	Activitatea principala	Locul de functionare	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
28	Centrul Medical Panduri SA	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	100%	100%
29	Almina Trading SA	Servicii medicale	Targoviste, Romania	90%	90%
30	Anima Specialty Medical Services SRL	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	100%	100%
31	Anima Promovare si Vanzari SRL (indirect)*	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	100%	100%
32	Valdi Medica SA	Servicii medicale	Cluj, Romania	55%	55%
33	Clinica Polissano SRL	Servicii medicale	Sibiu, Romania	100%	100%
34	Solomed Clinic SA	Servicii medicale	Pitesti, Romania	80%	80%
35	Solomed Plus SRL (indirect)*	Servicii medicale	Pitesti, Romania	80%	80%
36	Ghencea Medical Center SA	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	100%	100%
37	Sfatul medicului SRL	Platforma medicala	Bucuresti, Romania	100%	100%
38	RMC Dentart (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Budapesta, Ungaria	79.9%	81.3%
39	RMC Medical (indirect)*	Servicii medicale	Budapesta, Ungaria	79.9%	81.3%
40	RMC Medlife	Holding	Budapesta, Ungaria	79.9%	81.3%
41	Badea Medical SRL	Servicii medicale	Cluj, Romania	65%	65%
42	Oncoteam Diagnostic SA	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	79%	79%
43	Centrul medical Micromedica SRL	Servicii medicale	Piatra Neamt, Romania	100%	100%
44	Micromedica Targu Neamt SRL (indirect)*	Servicii medicale	Targu Neamt, Romania	100%	100%
45	Micromedica Bacau SRL (indirect)*	Servicii medicale	Bacau, Romania	100%	100%
46	Micromedica Roman SRL (indirect)*	Servicii medicale	Roman, Romania	100%	100%
47	Medrix Center SRL (indirect)*	Servicii medicale	Roznov, Romania	100%	100%
48	Spitalul Lotus SRL	Servicii medicale	Ploiesti, Romania	100%	100%
49	Labor Maricor SRL (indirect)*	Servicii medicale	Bacau, Romania	100%	100%
50	Centrul Medical Matei Basarab SRL (indirect)*	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	100%	100%
51	Pharmachem Distributie SRL	Comert cu ridicata al produselor farmaceutice	Bucuresti, Romania	75%	75%
52	CED Pharma SRL (indirect)*	Comert cu amanuntul al produselor farmaceutice, in magazine specializate	Bucuresti, Romania	100%	100%
53	Leti Pharm 2000 SRL (indirect)*	Comert cu amanuntul al produselor farmaceutice, in magazine specializate	Bucuresti, Romania	100%	100%
54	Monix Pharm SRL (indirect)*	Comert cu amanuntul al produselor farmaceutice, in magazine specializate	Bucuresti, Romania	100%	100%
55	KronDent SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Brasov, Romania	39%	36%
56	Medica SA	Servicii medicale	Sibiu, Romania	60%	60%
57	Dent Estet Ploiesti SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Ploiesti, Romania	33.2%	30.6%
58	The Lab Stomestet SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Cluj, Romania	39%	36%
59	Stomestet SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Cluj, Romania	39%	36%
60	Stomestet Plus SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Cluj, Romania	39%	36%

Nr. Crt.	Entitatea	Activitatea principala	Locul de functionare	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
61	Costea Digital Dental SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Oradea, Romania	38.4%	36%
62	Expert Med Centrul Medical Irina (indirect)*	Servicii medicale	Galati, Romania	76%	76%
63	MNT Healthcare Europe SRL	Servicii medicale	Ilfov, Romania	50%	50%
64	MNT Asset Management SRL (indirect)*	Holding	Bucuresti, Romania	50%	50%
65	Clinica Life-Med SRL (indirect)*	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	100%	100%
66	Pro Life Clinics SRL (indirect)*	Servicii medicale	Iasi, Romania	60%	60%
67	Onco Card SRL (indirect)*	Servicii medicale	Brasov, Romania	83%	83%
68	Onco Card Invest SRL (indirect)*	Holding	Brasov, Romania	83%	83%
69	Tomorad Expert SRL (indirect)*	Servicii medicale	Sfantu Gheorghe, Romania	66.4%	66.4%
70	IT Repair SRL (indirect)*	Servicii medicale	Targu Mures, Romania	49.8%	49.8%
71	Medici's SRL	Servicii medicale	Timisoara, Romania	80%	80%
72	Micro-Medic SRL	Servicii medicale	Timisoara, Romania	80%	80%
73	Sweat Concept One SRL	Wellness	Bucuresti, Romania	60%	60%
74	OptiCristal Consult SRL (indirect)*	Servicii medicale	Brasov, Romania	49.8%	49.8%
75	Alinora Optimex SRL (indirect)*	Servicii medicale	Brasov, Romania	49.8%	49.8%
76	Medicris SRL (indirect)*	Servicii medicale	Oradea, Romania	83%	83%
77	Triamed SRL (indirect)*	Servicii medicale	Oradea, Romania	83%	83%
78	SC M-Profilaxis SRL (indirect)*	Servicii medicale	Timisoara, Romania	80%	80%
79	VitaCare Flav SRL (indirect)*	Servicii medicale	Pitesti, Romania	80%	80%
80	Dent Estet Genesys SRL (indirect)*	Servicii medicale	Arad, Romania	73.8%	71.3%
81	Aspire Dental SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Bucuresti, Romania	65%	60%
82	Sanopass SA	Platforma medicala	Targoviste, Romania	62.5%	51%
83	Muntenia Medical Competences S.A.	Servicii medicale	Pitesti, Romania	79.8%	0%
84	Bios Diagnostic Medical Services SRL*	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	51%	0%
85	Centrul de Diagnostic si Tratament Provita S.A.	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	51%	0%
86	Medical City Blue SRL*	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	51%	0%
87	Laborator Cuza Voda SRL*	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	51%	0%
88	Provita Pain Clinic SA*	Servicii medicale	Suceava, Romania	35.7%	0%
89	Policlinica Sf. Ilie SRL*	Servicii medicale	Craiova, Romania	100%	0%
90	Policlinica Union SRL*	Servicii medicale	Cluj, Romania	51%	0%

*Aceste companii sunt filiale ale altor filiale din Grup și sunt incluse în consolidare, deoarece sunt controlate de entitățile care sunt filiale ale Societății-mamă.

**Procentul de deținere în Dent Estet Clinic SA a crescut cu 5%, de la 60% la 65%, din Ianuarie 2023

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Politicile contabile aplicate in aceste situatii financiare consolidate neauditare simplificate sunt aceleasi cu cele aplicate in situatiile financiare consolidate ale Grupului la data de si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022.

Prezentul raport financiar trebuie sa fie citit impreuna cu ultimele situatii financiare consolidate anuale ale Grupului la data de si pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2022 ce include toate informatiile necesare pentru un set

complet de situatii financiare intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană. Cu toate acestea, anumite note explicative sunt incluse pentru a explica evenimente si tranzacții care sunt semnificative pentru intelegerea modificarilor survenite in pozitia si performanta financiara a Grupului comparativ cu ultimele situatii financiare anuale.

3. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

3.1 Declarația de conformitate

Aceste situații financiare consolidate au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană (UE).

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare sunt aceleași cu cele aplicate în situațiile financiare anuale consolidate ale Grupului la și pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022, cu excepția noilor standarde aplicabile începând cu data de 1 ianuarie 2023.

Anul financiar corespunde anului calendaristic.

3.2 Bazele întocmirii

Situațiile financiare consolidate ale Grupului Medlife, denumite în continuare „Grupul”, sunt prezentate în RON („leu românesc”), folosind principiile continuității activității. Toate valorile sunt rotunjite la cele mai apropiate două zecimale. Situațiile financiare consolidate au fost întocmite pe baza costului istoric, cu excepția anumitor elemente care au fost evaluate la valoarea justă, cum ar fi anumite active imobilizate și instrumente financiare, așa cum sunt prezentate în notele la situațiile financiare.

Grupul ține registrele contabile în conformitate cu Reglementările privind Contabilitatea și Raportarea emise de Ministerul Finanțelor din România.

3.3 Continuitatea activității

Aceste situații financiare consolidate au fost întocmite pe baza principiului continuității activității care presupune că Grupul își va valorifica activele și își va achita datoriile în cursul normal al activității. Grupul își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fara a intra în imposibilitatea continuării activității sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Pe baza poziției financiare actuale a Grupului și a scenariilor modelate, administratorii au concluzionat că Grupul are suficientă lichiditate pentru a-și îndeplini toate obligațiile pentru cel puțin douăsprezece luni de la data prezentului raport și directorii au considerat că este oportun să adopte continuitatea activității, baza de contabilitate la întocmirea situațiilor financiare.

3.4 Rationamente, estimări și ipoteze semnificative

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu IFRS cere conducerii Grupului să facă judecati, estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și datoriilor, prezentarea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă.

La întocmirea acestor situații financiare consolidate neauditate simplificate, rationamentele, estimările și ipotezele semnificative ale Grupului sunt aceleași cu cele aplicate în situațiile financiare consolidate auditate la data de și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

3.5 Valute

Moneda funcțională și de prezentare

Aceste situații financiare consolidate sunt prezentate în leu românesc („RON”), care este moneda mediului economic primar în care operează majoritatea companiilor Grupului („moneda lor funcțională”). Moneda funcțională a operațiunilor în străinătate este în general moneda lor locală.

Cursurile de schimb, după cum au fost publicate de Banca Nationala a Romania, la 30 iunie 2023 au fost de 4,9634 RON pentru 1 euro (31 decembrie 2022: 4,9474 RON pentru 1 euro), respectiv 1,3371 pentru 100 HUF (31 decembrie 2022: 1,2354 RON pentru 100 HUF).

Cursurile de schimb medii pentru perioada de 6 luni 2023 au fost de 4,9335 RON pentru 1 EUR (6 luni 2022: 4,9455 RON pentru 1 EUR), respectiv 1,2965 RON pentru 100 HUF (6 luni 2022: 1,3206 RON pentru 100 HUF).

Convertirea valurilor straine

Tranzacțiile în valută străină sunt convertite în moneda funcțională respectivă a Grupului la cursul de schimb în vigoare la momentul tranzacției. Activele și pasivele monetare în valută străină sunt reconvertite în moneda funcțională la cursurile de schimb în vigoare la data raportării. Diferențele de schimb valutar care decurg din aceste conversii sunt recunoscute ca alte venituri/cheltuieli financiare în contul de profit și pierdere.

Convertirea operațiunilor externe

În scopul prezentării situațiilor financiare consolidate, activele și pasivele operațiunilor din străinătate ale Grupului sunt convertite la cursurile de schimb în vigoare la data raportării. Elementele de venituri și cheltuieli sunt convertite la cursurile de schimb medii ale perioadei. Diferențele de schimb valutar care apar la conversie sunt recunoscute în capitalurile proprii prin situația rezultatului global.

4. FOND COMERCIAL

Grupul inregistreaza fond comercial rezultat din combinările de întreprinderi.

În scopul testării deprecierei, fondul comercial este alocat unității generatoare de numerar care se așteaptă să beneficieze de sinergiile combinării de întreprinderi. Conducerea efectuează teste de depreciere anual sau ori de câte ori există un indiciu de depreciere pentru a evalua recuperabilitatea valorii contabile a fondului comercial, la fiecare nivel individual. Nu a fost identificat niciun fond comercial depreciat în acest context.

5. IMOBILIZĂRI CORPORALE ȘI NECORPORALE

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Valoare Bruta	1,696,306,054	1,461,161,755
Depreciere si Amortizare Cumulata	(627,418,874)	(532,468,429)
Valoare Neta	1,068,887,180	928,693,326

6. STOCURI

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Materiale consumabile	54,256,893	50,500,617
Alte elemente de inventar	1,380,938	1,153,623
Mărfuri	47,271,796	47,115,210
Stocuri în tranzit	619	920
TOTAL	102,910,245	98,770,370

7. CREANȚE

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Creante	251,301,202	258,302,033
Ajustari de valoare pentru clienți incerti	(38,858,478)	(36,943,173)
TOTAL	212,442,724	221,358,860

Riscul de credit pentru Grup se referă în principal la creanțele comerciale din activitatea normală. Conformitatea clienților cu condițiile de credit convenite este monitorizată în mod regulat și îndeaproape. În cazul în care plățile sunt întârziate de clienți, se iau măsuri pentru restricționarea accesului la servicii sau contractele sunt reziliate.

Anumiți clienți, care sunt instituții publice sau cvasi-publice, pot avea termene de plată mai lungi și serviciile pot fi livrate în continuare atunci când sumele sunt restante, intrucat conducerea le atribuie un risc de credit mai mic.

Perioada medie de încasare pentru serviciile oferite este de 95 de zile. Nu există dobânzi penalizatoare pentru creanțele comerciale în primele 95 de zile de la data emiterii facturii, care reprezinta si termenul contractual mediu.

Valoarea contabilă a activelor financiare, evaluate la costul amortizat, reprezintă expunerea maximă la riscul de credit. Nu există îmbunătățiri de credit sau garanții deținute care ar compensa astfel de sume. Deoarece baza de clienți a Grupului este foarte diversă, în general nu există concentrații mari de risc de credit.

8. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Conturi la bănci	104,022,033	85,385,761
Numerar în casă	3,688,838	2,554,466
Echivalente de numerar	1,882,956	1,127,928
TOTAL	109,593,828	89,068,154

9. CHELTUIELI IN AVANS

La 30 iunie 2023, Grupul a înregistrat avansuri în sumă de 14.595.940 RON (11.826.587 RON la 1 ianuarie 2023). Cheltuielile in avans în sold la 30 iunie 2023 si 1 ianuarie 2023 constau în comisioane amânate pentru finanțarea acordată prin imprumul sindicalizat pentru imobilele închiriate, precum și alte sume cum ar fi polițe din asigurare pentru profesioniști si pentru imobilizările corporale deținute.

10. DATORII COMERCIALE SI ALTE DATORII

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Furnizori	269,450,434	281,384,001
Furnizori de imobilizări	56,881,418	48,347,315
Avansuri achitate de clienți	10,168,776	5,625,426
TOTAL	336,500,627	335,356,742

Soldul contului furnizorilor este format din datorii pentru achiziția de consumabile, materiale și marfuri. Furnizorii de imobilizări se referă la datorii pentru achiziționarea de echipamente medicale.

11. ALTE DATORII

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Datorii salariale și alte datorii (inclusiv contribuții)	28,637,848	24,169,661
Alte datorii	46,406,315	44,819,643
TOTAL	75,044,162	68,989,304

12. DATORII DE LEASING

Facilitățile de leasing se referă la cladiri, echipamente medicale și vehicule.

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Porțiunea pe termen lung – leasing	211,224,870	225,175,340
Porțiunea pe termen scurt – leasing	79,872,699	77,141,698
TOTAL	291,097,569	302,317,038

13. DATORII FINANCIARE

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Porțiunea curentă a împrumuturilor purtătoare de dobanzi	86,815,913	83,496,070
Porțiunea pe termen lung a împrumuturilor purtătoare de dobanzi	979,314,589	803,273,659
TOTAL	1,066,130,502	886,769,729

În data de 13 decembrie 2022, urmare a obținerii aprobării Adunării Generale a Acționarilor din data de 21 noiembrie 2022, MedLife împreună cu co-împrumutătorii BAHTCO INVEST S.A., ACCIPIENS S.A., POLICLINICA DE DIAGNOSTIC RAPID S.A., CLINICA POLISANO S.R.L., DENT ESTET CLINIC S.A., GENESYS MEDICAL CLINIC S.R.L., CENTRUL MEDICAL SAMA S.A., VALDI MEDICA S.R.L., PHARMALIFE MED S.R.L., PRIMA MEDICAL S.R.L., ANIMA SPECIALTY MEDICAL SERVICES S.R.L., CED PHARMA S.R.L., BADEA MEDICAL S.A., CENTRUL MEDICAL MICROMEDICA S.R.L., SOLOMED CLINIC S.A., VITA CARE FLAV S.R.L., PHARMACHEM DISTRIBUTIE S.A., SANO PASS S.A., MNT ASSET MANAGEMENT S.R.L., MNT HEALTHCARE EUROPE S.R.L., SWEAT CONCEPT ONE S.A., ONCO CARD S.R.L., ONCOCARD INVEST S.R.L., DIAMED CENTER S.R.L., STEM CELLS BANK S.A., SFATUL MEDICULUI.RO S.A. și MEDICI'S S.A., a semnat cu Banca Comercială Română, în calitate de aranjor principal, o facilități de credit sindicalizată în valoare totală de 228 milioane de euro pentru refinanțarea și majorarea creditului existent cu suma de 50,7 milioane de euro. Sindicatul de bănci care semnează noul credit acordat Grupului MedLife este format din Banca Comercială Română, în calitate de coordonator, aranjor principal, agent de documentație, agent de facilități și garanții și finanțator, Raiffeisen Bank, BRD Groupe Societe Generale, Banca Transilvania, ING Bank N.V. Amsterdam Sucursala București și Erste Group Bank AG, în calitate de aranjori principali mandatați și finanțatori. Contractul de credit sindicalizat presupune un acord de refinanțare a facilităților existente, prelungind perioada de finanțare, rearanjarea termenilor și condițiilor, precum și majorarea suplimentară de 50,7 milioane euro sub forma unei facilități la termen, fiind utilizată de Grup, alături de alte lichidități ale Grupului, pentru posibile noi oportunități de achiziție pe piață, cât și proiecte de dezvoltare organică.

Soldul împrumutului sindicalizat este de 967.252.908 RON la 30 iunie 2023.

La data de 30 iunie 2023, facilitățile de finanțare ale Grupului, trase și netrase, includeau următoarele:

- un contract de împrumut și o facilități de descoperit de cont garantat încheiate între CEC Bank S.A. și Clinica Polissano S.R.L., soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 18.037.578 RON;
- un contract de împrumut garantat încheiat între Banca Transilvania S.A. și Ghencea Medical Center, soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 462.741 RON;
- un contract de împrumut încheiat între Banca Transilvania S.A. și Micromedica Roman S.R.L., soldul nerambursat la

30 iunie 2023 este de 841.053 RON;

- 2 contracte de împrumut încheiate între Banca Transilvania S.A. și Centrul Medical Micromedica S.R.L., soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 762.418 RON;
- un contract de împrumut încheiat între Raiffeisen Bank S.A. și Kronident S.R.L., soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 9.741 RON;
- un contract de împrumut încheiat între Banca Transilvania S.A. și Dent Estet Ploiesti S.R.L., soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 2.105.742 RON;
- un contract de împrumut încheiat între Banca Transilvania S.A. și Life Med S.R.L., soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 496.708 RON;
- un contract de împrumut încheiat între BRD GROUPE SOCIETE GENERALE S.A. și Pro Life Clinics S.R.L., soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 62.500 RON și un contract de împrumut încheiat între ING BANK N.V. AMSTERDAM SUCURSALA BUCURESTI și Pro Life Clinics S.R.L., soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 143.205 RON;
- un contract de împrumut încheiat între EXIM BANK S.A. și Medicris S.R.L., soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 358.561 RON;
- un contract de împrumut încheiat între ING BANK N.V. AMSTERDAM SUCURSALA BUCURESTI și Medici's S.R.L., soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 42.054 RON;
- un contract de împrumut încheiat între Banca Transilvania S.A și Medical City Blue SRL, soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 364.655 RON;
- un contract de împrumut încheiat între Banca Transilvania S.A și Centrul de diagnostic și tratament Provita SRL, soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 47.146.308 RON;
- un contract de împrumut încheiat între Banca Comercială Română și Provita Pain Clinic SA, soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 581.721 RON;
- o facilitate de descoperit de cont garantat încheiată între Garanti Bank S.A. și Med Life S.A., suma trasă la 30 iunie 2023 este de 9.926.800 RON;
- o facilitate de descoperit de cont încheiată între Unicredit Tiriac Bank și Prima Medical S.R.L., având o limită maximă a creditului de 800.000 RON, trasă în totalitate la 30 iunie 2023;
- o facilitate de descoperit de cont încheiată între Banca Transilvania S.A. și Onco Team Diagnostic S.R.L., soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 198.979 RON;
- o facilitate de descoperit de cont încheiată între Banca Transilvania S.A. și Pharmachem Distribuție S.R.L., soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 3.751.677 RON;
- o facilitate de descoperit de cont încheiată între Banca Transilvania S.A. și Medical City Blue SRL, soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 968.000 RON;
- o facilitate de descoperit de cont încheiată între Banca Transilvania S.A. și Centrul de diagnostic și tratament Provita SRL, soldul nerambursat la 30 iunie 2023 este de 2.721.863 RON.

Rata dobânzii pentru fiecare împrumut pentru fiecare perioadă de dobândă este rata pe an care reprezintă suma marjei aplicabile și în funcție de moneda fiecărui împrumut, EURIBOR la 6 luni pentru sumele în EUR sau ROBOR la 6 luni pentru sumele în RON.

La 30 iunie 2023, nicio entitate din cadrul Grupului nu a încălcat termenii contractuali a contractelor de finanțare.

14. CAPITALUL EMIS SI PRIME DE CAPITAL

Capitalul social emis în termeni nominali este format din 132,870,492 acțiuni ordinare la 30 iunie 2023 (1 ianuarie 2023: 132,870,492) cu o valoare nominală de 0,25 RON pe acțiune. Deținătorii de acțiuni ordinare au dreptul la un vot pentru o acțiune deținută în adunările acționarilor Grupului, cu excepția acțiunilor proprii răscumpărate de Grup ca parte a programului de răscumpărare a acțiunilor. Toate acțiunile se clasează ca fiind egal și conferă drepturi egale asupra activului net al Societății, cu excepția acțiunilor de trezorerie.

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023	
Capital social	33,217,623	33,217,623	
Prime de emisiune	50,286,777	50,594,933	
TOTAL	83,504,400	83,812,556	
	Numar actiuni	%	Valoare
Persoane juridice	72,393,574	54.48%	18,098,394
Marcu Mihail	19,932,307	15.00%	4,983,077
Cristescu Mihaela Gabriela	18,660,690	14.04%	4,665,173
Marcu Nicolae	13,835,400	10.41%	3,458,850
Alti actionari	8,048,521	6.06%	2,012,130
TOTAL	132,870,492	100.00%	33,217,623

15. REZERVE

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Rezerve generale	24,341,680	24,325,883
Alte rezerve	34,028,046	30,768,310
Rezerve din reevaluare	149,497,049	149,497,049
TOTAL	207,866,775	204,591,242

16. INTERESE CARE NU CONTROLEAZA

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Sold la inceputul perioadei	65,257,412	43,295,149
Cota de profit aferenta perioadei	(1,043,385)	5,259,484
Partea din alte rezultate globale	-	1,673,316
Interese minoritare din achizitia de filiale	15,618,859	21,895,097
Achizitii ulterioare de interese minoritare	(4,248,958)	(6,865,634)
Sold la finalul perioadei	75,583,928	65,257,412

17. VENITURI DIN CONTRACTE CU CLIENTII

Cifra de afaceri reprezinta servicii medicale, inclusiv veniturile din pachete de preventie corporative si onorariile pentru serviciile prestate in cadrul unitatilor medicale ale Grupului. Defalcarea veniturilor este prezentata mai jos.

	6 luni 2023	% din Total	6 luni 2022	% din Total	Variatie 2023/2022
Linie de afaceri					
Clinici	397,318,224	37.3%	288,641,376	33.5%	37.7%
Stomatologie	62,229,799	5.8%	56,062,067	6.5%	11.0%
Spitale	230,215,372	21.6%	180,421,028	21.0%	27.6%
Laboratoare	113,169,369	10.6%	107,200,195	12.5%	5.6%
Vanzari Corporative	120,962,816	11.3%	107,751,134	12.5%	12.3%
Farmacii	32,269,735	3.0%	35,279,714	4.1%	-8.5%
Altele	110,043,903	10.3%	85,040,382	9.9%	29.4%
TOTAL	1,066,209,218	100.0%	860,395,896	100.0%	23.9%

18. ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

	6 luni 2023	6 luni 2022
Alte venituri operationale	4,214,933	607,775
Venituri din subventii de exploatare	1,237,982	1,055,271
Costurile capitalizate ale imobilizarilor necorporale	3,306,325	2,595,553
TOTAL	8,759,241	4,258,600

19. CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

	6 luni 2023	6 luni 2022
Utilitati	16,899,564	12,841,287
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	9,167,695	9,222,063
Chirii	6,690,283	5,604,813
Prime din asigurari	2,773,529	2,039,349
Reclama si publicitate	18,522,204	11,398,180
Comunicatii	3,076,582	2,520,952
Alte cheltuieli administrative si de exploatare	15,706,466	10,054,668
TOTAL	72,836,323	53,681,312

20. REZULTATUL FINANCIAR NET

	6 luni 2023	6 luni 2022
(Pierdere)/Castigul din cursul valutar	(5,464,063)	(884,771)
Costul finantarii	(31,611,033)	(13,720,301)
Comisioane bancare	(3,157,782)	(2,374,563)
Alte Venituri	369,679	113,288
Venituri din dobanzi	2,197,944	390,326
PROFITUL/(PIERDEREA) FINANCIARA	(37,665,255)	(16,476,021)

21. ANALIZA FINANCIARA

Analiza Contului de Profit si Pierdere Consolidat

Cifra de afaceri a perioadei de 6 luni incheiate la 30 iunie 2023 s-a ridicat la 1,066,209,218 RON, in crestere fata de cifra de afaceri obtinuta in primele 6 luni ale lui 2022 cu 23.9%. Cresterea s-a datorat, in principal, cresterii din toate liniile de afaceri ale Grupului, precum si achizitiilor finalizate de Grup in 2022 and 2023.

Alte venituri operationale au inregistrat o crestere de 105.7% in perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2023 comparativ cu perioada corespondenta a lui 2022, ajungand la 8,759,241 RON in 2023.

Cheltuielile operationale includ cheltuieli fixe si variabile, precum si cheltuieli cu bunuri si materiale utilizate de Grup pentru prestarea serviciilor. Grupul a inregistrat cheltuieli operationale de 1,025,035,174 RON in perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2023, reprezentand o crestere de 28.9%, sau 229,558,572 RON, comparativ cu perioada corespunzatoare a lui 2022. Cheltuielile operationale ca pondere in total venituri operationale au reprezentat 96.14% in perioada de 6 luni 2023 si 92.45% in perioada de 6 luni 2022.

Evolutie cheltuielile operationale

	6 luni 2023	6 luni 2022
Consumabile si materiale de reparatii	186,568,449	139,400,269
Cheltuieli cu marfurile	103,737,029	99,292,519
Utilitati	16,899,564	12,841,287
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	9,167,695	9,222,063
Chirii	6,690,283	5,604,813
Prime din asigurari	2,773,529	2,039,349
Reclama si publicitate	18,522,204	11,398,180
Comunicatii	3,076,582	2,520,952
Cheltuieli cu tertii (inclusiv contractele cu medicii)	297,587,473	224,064,799
Cheltuieli cu salariile si cele asimilate salariilor	261,999,637	205,158,993
Contributii sociale	9,286,728	7,362,640
Amortizare	92,017,442	66,516,069
Pierderi (sau castiguri) din depreciere (inclusiv reversari ale pierderilor din depreciere)	1,002,093	-
Alte cheltuieli administrative si de exploatare	15,706,466	10,054,668
TOTAL	1,025,035,174	795,476,602

Profitul operational a inregistrat o scadere de 27.8% in perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2023, comparativ cu perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2022, de la 69,177,894 RON in 2022 la 49,933,285 RON in perioada incheiata la 30 iunie 2023.

Pierdere financiara a crescut in perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2023 cu 21,189,234 RON, de la 16,476,021 RON in perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2022, la o pierdere de 37,665,255 in perioada incheiata la 30 iunie 2023.

Rezultatul net inregistrat in 2023 a scazut cu 40,643,291 RON, comparativ cu 2022, de la un profit de 45,646,967 RON in 2022 la un profit de 5,003,676 RON in 2023.

Luand in calcul situatiile pro-forma, vanzarile pentru perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2023 insumeaza 1,029,770,201 RON iar EBITDA ajustata 156,019,321 RON. Pentru mai multe informatii despre informatiile financiare proforma regasiti la nota 24.

Analiza Bilantului Consolidat

Active immobilizate insumeaza 1,858,697,988 RON la 30 iunie 2023, inregistrand o crestere de 172,107,964 RON sau 10.2% comparativ cu 1 ianuarie 2023.

Activele circulante cresc cu 28,112,319 RON sau 6% de la 465.386.305 RON la 1 ianuarie 2023 la 493,498,624 RON la 30 iunie 2023.

Datoriile curente (excluzand datoriile purtatoare de dobanda) au crescut cu 10,053,310 RON, sau 2.4%, de la 414.943.880 RON la 1 ianuarie 2023, la 424,997,190 RON la 30 iunie 2023.

Datoriile purtatoare de dobanda au crescut cu 168,141,304 RON, sau 14.1%, de la 1.189.086.767 RON la 1 ianuarie 2023 la 1,357,228,071 RON la 30 iunie 2023.

22. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

**Perioada incheiata la
30 iunie 2023**

Indicatorul lichidității curente

Active curente	493,498,624	=	
Datorii curente	591,685,802	=	0.83

Indicatorul gradului de îndatorare

Capital împrumutat	1,219,025,492	=	245%
Capital propriu	498,072,512	=	

Capital împrumutat	1,219,025,492	=	71%
Capital angajat	1,717,098,004	=	

Viteza de rotație a debitelor clienților

Sold mediu clienți	216,900,792	=	
Cifra de afaceri	1,066,209,218	=	36.62

Viteza de rotație a activelor imobilizate

Cifra de afaceri	1,066,209,218	=	
Active imobilizate	1,858,697,988	=	0.57

23. PRINCIPALII INDICATORI OPERATIONALI

Linie de afaceri	Informatii	6 luni	
		2023	2022
Clinici	Venit	397,318,224	288,641,376
Clinici	Vizite	1,874,937	1,389,476
Clinici	Venit mediu	215.0	207.7
Stomatologie	Venit	62,229,799	56,062,067
Stomatologie	Vizite	91,107	91,922
Stomatologie	Venit mediu	683.0	609.9
Spitale	Venit	230,215,372	180,421,028
Spitale	Pacienti	67,496	57,212
Spitale	Venit mediu	3,410.8	3,153.5
Laboratoare	Venit	113,169,369	107,200,195
Laboratoare	Analize	3,565,294	2,486,651
Laboratoare	Venit mediu	31.7	30.7
Vanzari Corporative	Venit	120,962,816	107,751,134
Vanzari Corporative	PPM	850,335	772,219
Vanzari Corporative	Venit mediu	142.3	139.5
Farmacii	Venit	32,269,735	35,279,714
Farmacii	Cienti	232,277	279,202
Farmacii	Venit mediu	138.9	126.4
Altele	Venit	110,043,903	85,040,382

24. INFORMATII FINANCIARE CONSOLIDATE NEAUDITATE PRO-FORMA ("CPP CONSOLIDAT PRO-FORMA")

Introducere

Prezentul Cont de Profit si Pierdere Consolidat Pro-Forma al Contului de Profit si Pierdere Consolidat are la baza informatii financiare consolidate neauditate pro forma ale Contului de Profit si Pierdere consolidat intemeiat pe Situatiile Financiare Consolidate neauditate ale Grupului din perioada de 6 luni incheiate la 30 iunie 2023, ajustate cu rezultatele financiare istorice ale societatilor achizitionate de catre Grup in perioada de la 1 ianuarie 2023 pana la 30 iunie 2023 ("Societati Achizitionate").

Detalii asupra Societatilor Achizitionate sunt prezentate mai jos.

Situatia Contului de Profit si Pierdere Consolidat Pro-Forma pentru 6 luni incheiate la 30 iunie 2023 transpune

- (i) achizitia Societatilor Achizitionate, ca si cum achizitia ar fi avut loc la 1 ianuarie 2023, prin combinarea rezultatelor financiare ale Societatilor Achizitionate pentru aceasta perioada cu cele ale Grupului si
- (ii) eliminarea anumitor cheltuieli incluse in Situatiile Consolidate a contului de profit si pierdere si a altor elemente ale rezultatului global a Grupului pe care Grupul le considera neoperationale si/sau de natura nerecurrenta.

Contul de Profit si Pierdere Consolidat Pro-forma ofera o ilustrare ipotetica a impactului unei/unor tranzactii asupra castigurilor Societatii. Contul de Profit si Pierdere Consolidat Pro-forma a fost pregatit pentru Grup pentru perioada de 6 luni incheiate la 30 iunie 2023.

Contul de Profit si Pierdere Consolidat Pro-forma trebuie citit impreuna cu Situatiile Financiare Consolidate pentru perioada incheiata la 30 iunie 2023.

Scopul Contului de Profit si Pierdere Consolidat Pro-forma

Contul de Profit si Pierdere Consolidat Pro-forma prezentat mai jos a fost pregatit pentru

- (i) a ilustra efectul achizitiilor efectuate in 2023 asupra Grupului; si
- (ii) eliminarea anumitor cheltuieli nerecurrente si/sau neoperationale pentru a oferi o estimare a EBITDA recurenta a Grupului.

EBITDA Pro-forma consolidata ajustata neauditata a Grupului este de asemenea utila cand se analizeaza datoria curenta a Grupului alaturi de capacitatea de castig a acestuia.

Chiar daca Situatiile Consolidate a Pozitiei Financiare in Situatiile Financiare include intreaga valoare a datoriei realizate pentru finantarea achizitiilor efectuate pana la data de 30 iunie 2023, situatia contului de profit si pierdere si a altor elemente ale rezultatului global consolidat include doar o parte din veniturile anuale ale Societatilor Achizitionate.

Folosind EBITDA pro-forma consolidata ajustata neauditata pentru astfel de comparatii permite includerea unei estimari, pe intreaga perioada, a rezultatelor care vor contribui la finantarea serviciului datoriei realizate pentru achizitionarea acestora.

Contul de Profit și Pierdere Consolidat Pro-forma a fost pregătit doar în scop informativ și, datorită naturii sale, se adresează unei situații ipotetice și astfel nu reprezintă rezultatele financiare actuale ale Grupului.

Contul de Profit și Pierdere Consolidat Pro-forma nu reflectă neapărat care ar fi fost situațiile sau rezultatele financiare combinate ale Grupului, luând în considerare că achizițiile ar fi avut loc la datele indicate în estimările pro forma. De asemenea ele nu se pot dovedi folositoare în anticiparea viitoarelor situații și rezultate financiare ale operațiunilor Grupului cu Societățile Achizitionate.

Poziția financiară actuală și rezultatele operațiunilor pot diferi substanțial de sumele pro forma reflectate mai jos datorită unei varietăți de factori.

Contul de Profit si Pierdere Consolidat Pro-forma

	6 luni incheiate la 30 iunie 2023			
	Situatii financiare consolidate	Normalizare	Costuri nerecurrente	Situatii financiare consolidate Pro-forma
CIFRA DE AFACERI BRUTA	1,066,209,218	29,756,574	-	1,095,965,792
CIFRA DE AFACERI NETA	1,066,209,218	(36,439,018)	-	1,029,770,201
Alte venituri operationale	8,759,241	976,843	-	9,736,084
VENITURI OPERATIONALE	1,074,968,459	(35,462,175)	-	1,039,506,284
CHELTUIELI OPERATIONALE	(1,025,035,174)	36,918,453	10,740,407	(977,376,314)
PROFIT OPERATIONAL	49,933,285	1,456,278	10,740,407	62,129,970
Costul finantarii	(34,768,816)	(605,232)	-	(35,374,048)
Alte cheltuieli financiare	(2,896,440)	199,121	-	(2,697,319)
REZULTAT FINANCIAR	(37,665,255)	(406,111)	-	(38,071,366)
REZULTAT INAINTE DE IMPOZITARE	12,268,030	1,050,167	10,740,407	24,058,604
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(7,264,354)	(72,883)	(1,718,465)	(9,055,702)
REZULTAT NET	5,003,676	977,284	9,021,942	15,002,902

De la Rezultat Net la EBITDA Ajustata

	6 luni incheiate la 30 iunie 2023			
	Situatii financiare consolidate	Normalizare	Costuri nerecurente	Situatii financiare consolidate Pro-forma
Profitul perioadei	5,003,676	977,284	9,021,942	15,002,902
Reintegrare:				
Impozite pe profit:	7,264,354	72,883	1,718,465	9,055,702
<i>Din care:</i>				
Cheltuieli cu impozitele de baza	7,264,354	72,883	-	7,337,237
Impact costuri nerecurente	-	-	1,718,465	1,718,465
Rezultat financiar	37,665,255	406,111	-	38,071,366
Depreciere, amortizare si pierderi, inclusiv din reevaluari	92,017,442	1,871,909	-	93,889,351
EBITDA Ajustata	141,950,727	3,328,186	10,740,407	156,019,321

Cifra de afaceri impartita pe linii de afaceri

	6 luni incheiate la 30 iunie 2023			
	Situatii financiare consolidate	Normalizare*	Costuri nerecurente	Situatii financiare consolidate Pro-forma
Clinici	397,318,224	(12,447,713)	-	384,870,511
Stomatologie	62,229,799	-	-	62,229,799
Laboratoare	113,169,369	3,845,531	-	117,014,900
Vanzari Corporative	120,962,816	560,788	-	121,523,604
Spitale	230,215,372	(28,413,804)	-	201,801,568
Farmacii	32,269,735	-	-	32,269,735
Altele	110,043,903	16,180	-	110,060,083
Total cifra de afaceri	1,066,209,218	(36,439,018)	-	1,029,770,200

*Sumele negative sunt datorate eliminării sumelor din Programul Național de Sănătate pentru Oncologie, in valoare totala de 66 milioane de RON, ca urmare a cresterii veniturilor din chimioterapie, pentru comparabilitate.

Baza pentru Contul de Profit și Pierdere Consolidat Pro-forma

Contul de Profit și Pierdere Consolidat Pro-forma pentru perioada de 6 luni incheiată la 30 iunie 2023 a fost pregătit pornind de la Contul de Profit și Pierdere Consolidat pentru perioada incheiată la 30 iunie 2023 al Grupului.

Contul de Profit și Pierdere Consolidat Pro-forma a fost pregătit în concordanță cu politicile contabile adoptate de Grup din Situațiile Financiare Consolidate ale Grupului pentru perioada încheiată la 30 iunie 2023.

Contul de Profit și Pierdere Consolidat Pro-forma pentru perioada de 6 luni încheiate la 30 iunie 2023 transpune achizițiile Societăților Achiziționate ca și cum acestea au avut loc la 1 ianuarie 2023.

De asemenea, anumite cheltuieli realizate de Grup în perioada relevantă, dar considerate ca fiind neoperaționale și/sau nerecurente în natură, așa cum este detaliat în notele tabelor, sunt reflectate în Situația Consolidată Pro forma a Contului de Profit și Pierdere, ca ajustări de costuri nerecurente, bazate pe aprecierea managementului Grupului, fără a ține seama de Societățile Achiziționate.

Ajustari ale Contului de Profit si Pierdere Consolidat Pro-forma

Ajustări de normalizare

Ajustările de normalizare sunt făcute pentru a include rezultatele financiare ale Societăților Achiziționate în rezultatele financiare ale Grupului pentru perioada relevantă.

Ajustarea reprezintă situația neauditată a elementelor contului de profit pentru perioada de timp relevantă anterioară, incluzând în aceasta, luna achiziției societății.

Societățile care au fost normalizate și lunile incluse în normalizare sunt prezentate mai jos:

Societate	Data obținerii controlului	Luni incluse în normalizare (inclusiv) 1 ianuarie – 30 iunie 2023
Nord Group	aprilie 2023	ianuarie – martie 2023
Muntenia Hospital	februarie 2023	ianuarie 2023
Policlinica Sf. Ilie SRL	martie 2023	ianuarie – februarie 2023
Policlinica Union SRL	ieulie 2023	ianuarie – iunie 2023

Ajustari de Costuri Nerecurente

Ajustările de cheltuieli nerecurente reprezintă cheltuieli care au fost incluse în Situația Consolidată a Contului de Profit și Pierdere și a altor elemente ale rezultatului global a Grupului dar care, în opinia Grupului, reprezintă costuri nerecurente și/sau neoperaționale.

Aceste cheltuieli se referă în principal la costuri realizate în legătură cu achiziția Societăților Achiziționate care au fost mai degrabă înregistrate în cheltuieli, decât capitalizate, ca parte a costului de achiziție a companiei, incluzând și costurile proceselor de achiziție la care s-a renunțat sau care sunt în desfășurare, precum și alte cheltuieli nerecurente aferente atât grupului, cât și companiilor achiziționate.

Cheltuielile nerecurente sunt prezentate mai jos. Suma calculată pentru fiecare categorie de cheltuieli a fost majorată pentru a include impozitul pe profit aplicabil.

Tip Cheltuiala	Suma 6 luni 2023 (RON)	Nota
Costul achizițiilor	1,260,702	Nota A
Alte costuri	9,479,705	Nota B
Total	10,740,407	

Nota A

Costul achizițiilor include cheltuielile realizate în legătură cu rapoartele externe de due diligence efectuate pentru societățile tinta, acoperind situații financiare, taxele și situația legală. Costurile externe ale achizițiilor abandonate sunt de asemenea incluse, precum și rapoartele obligatorii pentru testarea anuală a deprecierei fondului comercial.

Aceste cheltuieli sunt considerate ca fiind nerecurente și neoperationale deoarece ele nu au legătură cu activitatea operațională în desfășurare a Grupului.

Nota B

Include alte cheltuieli considerate nerecurente, precum onorariile de consultanță și cheltuieli cu deschiderea a trei unități importante.

25. EVENIMENTE IMPORTANTE

Achiziții

Finalizarea achiziției Muntenia Hospital

În data de 10 ianuarie 2023, Grupul MedLife a anunțat finalizarea tranzacției de preluare a 99,76% din pachetul de acțiuni Muntenia Hospital, cel mai mare spital din județul Argeș, după aprobarea Consiliului Concurenței. Astfel, liderul pieței de servicii medicale private din România își consolidează expertiza medicală pe zona spitalicească și ajunge la o rețea de 12 spitale la nivel național.

Finalizarea achiziției Grupului Nord (ex Provita)

În data de 30 martie 2023, MedLife a anunțat finalizarea tranzacției de preluare a 51% din pachetul de acțiuni al Grupului Nord (ex Provita), după aprobarea Consiliului Concurenței. Anunțul vine la cinci luni după încheierea noului parteneriat.

În cei 11 ani de activitate pe piața serviciilor medicale private, Grupul Nord s-a remarcat în special în București unde este prezent printr-un spital multidisciplinar, 5 clinici, două centre de imagistică dotate cu echipamente performante și ultramoderne, un laborator pentru prelucrarea unei game variate de analize și teste medicale, dar și prin singurul centru de instruire în terapia durerii din Europa Centrală și de Est. La finalul anului trecut, Grupul Nord s-a extins și în afara Capitalei, deschizând la Suceava o clinică multidisciplinară în valoare de 2,5 milioane de euro în cadrul căreia funcționează un centru integrat de Terapie Durerii și un centru integrat al sânelui. În următoarele luni, Grupul Nord va lansa în București un nou spital medical privat.

Achiziție Policlinica Sfântul Ilie (achiziție Grup Sfânta Maria)

Prezentă pe piața locală din anul 2000, Policlinica Sfântul Ilie este una dintre primele clinici private din Craiova. Cu 12 specialități medicale, clinica oferă servicii medicale și investigații paraclinice cuprinzătoare pentru a răspunde nevoilor tuturor pacienților, devenind, astfel, un punct de referință în activitatea medicală pe plan județean. Printre specialitățile medicale care pot fi accesate în cadrul policlinicii se regăsesc medicina internă, cardiologia, dermatologia, endocrinologia, fizioterapia, medicina muncii, neurologia, obstetrică-ginecologie, oftalmologia, ORL, psihiatria și psihologia. În 2022, compania a înregistrat o cifră de afaceri de 2,8 milioane de lei.

Achizitie Clinica Union Medical (achizitie Grup Sfanta Maria)

Clinica Union Medical are o experiență de peste 10 ani pe piața clujeană și oferă o gamă diversificată de servicii de înaltă calitate, acoperind 21 de specialități medicale, printre care cardiologie, dermatovenerologie, diabet și nutriție, endocrinologie, medicină de familie, neurologie, obstetrică-ginecologie, oftalmologie, ortopedie, psihiatrie, psihologie și urologie. Fiind într-un proces continuu de evoluție, clinica integrează cele mai noi tehnici și aparaturi medicale pentru a asigura tratamente pacienților la standarde europene. Cifra de afaceri înregistrată de Clinica Union Medical în 2022 se ridică la 7,6 milioane de lei.

Creștere organică

Hyperclinica MedLife Deva

MedLife si-a continuat planurile de extindere la nivel național și prin dezvoltare organică odată cu inaugurarea, în luna ianuarie 2023, a celei mai mari clinici medicale din Municipiul Deva. Cea mai nouă hyperclinică din rețeaua MedLife se întinde pe o suprafață de 1000 mp și este rezultatul unei investiții de aproximativ 2,7 milioane de euro.

Evenimente corporative

Convocarea Adunarii Generale a Actionarilor

În data de 24 martie 2023 a fost publicat Convocatorul AGOA pentru data de 27/28 aprilie 2023. Au fost supuse aprobării acționarilor MedLife, în principal, următoarele:

- Situațiile financiare anuale auditate pentru anul 2022, la nivel individual și nivel consolidat
- Descărcarea de gestiune a membrilor CA
- Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, la nivel individual și nivel consolidat
- Prolungirea mandatului auditorului financiar, pe o perioadă de 2 ani
- Raportul de Remunerare, supus votului consultativ al acționarilor
- Politica de Remunerare a companiei

Punctele de pe ordinea de zi au fost aprobate integral, în cadrul ședinței AGOA din data de 27 aprilie 2023.

26. EVENIMENTE ULTERIOARE

Evenimente corporative

Desfășurare Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor

În data de 3 iulie 2023 a fost publicat Convocatorul AGEA pentru data de 03/04 august 2023. Au fost supuse aprobării acționarilor MedLife, în principal, următoarele:

- Majorarea capitalului social
- Modificarea Actului Constitutiv al Societatii ca urmare a Majorarii de Capital Social
- Alte puncte de pe ordinea de zi

Punctele de pe ordinea de zi au fost aprobate integral, în cadrul ședinței AGEA din data de 03 august 2023.

Mihail Marcu,
Director General

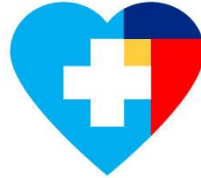
Alina Irinoiu,
Director Financiar

Declaratia persoanelor responsabile din cadrul Grupului MedLife

Dupa cunostintele noastre, Situatiile Financiare Consolidate Interimare ale Grupului MedLife la data de 30 iunie 2023, care au fost intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara adoptate de catre Uniunea Europeana, ofera o imagine fidela si justa a pozitiei financiare consolidate a Grupului la data de 30 iunie 2023, cat si a performantei financiare consolidate si a fluxurilor de trezorerie consolidate ale acestuia pentru perioada de 6 luni incheiata la aceasta data.

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar



SISTEMUL MEDICAL
MedLife

MED LIFE S.A.

RAPORT FINANCIAR SEMESTRUL 1 2023

CE CUPRINDE SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE NEAUDITATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ 30 Iunie 2023

ÎNTOCMITE CONFORM ORDINUL MINISTERULUI FINANTELOR PUBLICE NR. 2844/2016 DE APROBARE A
REGULAMENTELOR CONTABILE CONFORME CU STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE
FINANCIARĂ

Denumirea entitatii emitente: MED LIFE S.A.

Sediul social: Calea Grivitei nr. 365, sector 1, Bucuresti, Romania

Numarul de fax: 004 0374 180 470

Codul unic de inregistrare: 8422035

Numar de inregistrare in Registrul Comertului: J40/3709/1996

Capital social subscris si varsat: 33.217.623 RON

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti

CUPRINS:

PAGINA:

SITUAȚIA NEAUDITATA A POZITIEI FINANCIARE	2
SITUAȚIA NEAUDITATA A REZULTATULUI GLOBAL	3
SITUAȚIA NEAUDITATA A FLUXURILOR DE TREZORERIE	4
SITUAȚIA NEAUDITATA A MISCĂRILOR IN CAPITALUL PROPRIU	5 - 6
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE NEAUDITATE SIMPLIFICATE	7 - 16

	30 iunie, 2023	1 ianuarie 2023
ACTIVE		
Active Imobilizate		
Imobilizari necorporale	15,778,839	14,665,892
Imobilizari corporale	354,447,813	342,815,667
Active aferente dreptului de folosinta	59,731,170	71,911,269
Alte active financiare	<u>492,939,306</u>	<u>413,831,251</u>
Total Active Imobilizate	<u>922,897,128</u>	<u>843,224,079</u>
Active Circulante		
Stocuri	13,253,045	12,513,597
Creante comerciale	73,744,088	66,525,981
Imprumuturi acordate societatilor afiliate	158,534,257	162,430,816
Alte active	23,116,997	18,251,900
Numerar si echivalente de numerar	5,359,480	15,141,431
Cheltuieli in avans	<u>2,335,004</u>	<u>2,674,932</u>
Total Active Circulante	<u>276,342,871</u>	<u>277,538,657</u>
TOTAL ACTIVE	<u>1,199,239,999</u>	<u>1,120,762,736</u>
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Datorii pe termen lung		
Datorii din leasing	41,825,947	50,184,177
Alte datorii pe termen lung	-	12,651,217
Imprumuturi purtatoare de dobanzi	587,347,135	508,264,032
Datorii cu impozitul amanat	<u>19,052,772</u>	<u>19,052,772</u>
Total Datorii pe Termen Lung	<u>648,225,854</u>	<u>590,152,198</u>
Datorii Curente		
Datorii comerciale si alte datorii	142,302,713	122,505,239
Descoperire de cont	9,926,800	9,894,800
Portiunea curenta a datoriei din leasing	22,029,377	26,229,711
Portiunea curenta a imprumuturilor purtatoare de dobanzi	37,588,414	31,933,045
Imprumuturi primite de la parti afiliate	20,073,928	12,632,124
Datorii cu impozitul pe profit curent	97,549	980,993
Provizioane	3,480,319	3,480,319
Alte datorii	<u>16,978,128</u>	<u>17,677,023</u>
Total Datorii Curente	<u>252,477,228</u>	<u>225,333,254</u>
TOTAL DATORII	<u>900,703,082</u>	<u>815,485,452</u>
CAPITAL PROPRIU		
Capital emis si prime de capital	83,504,400	83,812,556
Actiuni proprii	(595,125)	(3,219,221)
Rezerve	141,003,106	141,003,106
Rezultat reportat	<u>74,624,535</u>	<u>83,680,844</u>
TOTAL CAPITAL PROPRIU	<u>298,536,916</u>	<u>305,277,285</u>
TOTAL CAPITAL PROPRIU SI DATORII	<u>1,199,239,998</u>	<u>1,120,762,736</u>

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar

	Perioada incheiata la 30 iunie 2023	Perioada incheiata la 30 iunie 2022
Venituri din contracte cu clientii	317,739,936	298,295,958
Alte venituri operationale	2,208,983	1,412,456
Venituri Operationale	319,948,919	299,708,414
Consumabile si materiale de reparatii	(43,840,277)	(42,387,972)
Cheltuieli cu tertii	(119,168,819)	(101,208,036)
Cheltuieli cu salariile si cele asimilate salariilor	(92,217,659)	(83,950,244)
Contributii sociale	(3,462,075)	(2,971,649)
Amortizare si deprecieri	(30,283,088)	(26,180,987)
Pierderi si castiguri din deprecieri (inclusiv reversari ale pierderilor din deprecieri)	(1,002,300)	-
Alte cheltuieli operationale	(23,641,842)	(23,344,075)
Cheltuieli Operationale	(313,616,059)	(280,042,964)
Profit Operational	6,332,860	19,665,450
Venit financiar	4,439,097	2,337,813
Costul finantarii	(17,430,816)	(8,095,758)
Alte cheltuieli financiare	(2,397,449)	(702,753)
Rezultat Financiar	(15,389,168)	(6,460,698)
Rezultat Inainte de Impozitare	(9,056,309)	13,204,753
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	(993,685)
Rezultat Net	(9,056,309)	12,211,068
Alte elemente ale rezultatului global care nu vor fi reclasificate in contul de profit sau pierdere		
TOTAL ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL	-	-
TOTAL REZULTAT GLOBAL	(9,056,309)	12,211,068

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar

	Perioada incheiata la 30 iunie, 2023	Perioada incheiata la 30 iunie, 2022
Profit inainte de impozitare	(9,056,309)	13,204,753
Ajustari pentru:		
Amortizare si depreciere	30,283,088	26,180,987
Cheltuiala cu dobanda	17,430,816	8,095,758
Ajustari de valoare pentru creante incerte si pierderi din creante	1,002,300	-
Alte venituri nemonetare	(1,498,500)	(1,304,298)
Pierderi de curs nerealizate	2,397,449	702,753
Venituri din dobanzi	(4,439,097)	(2,337,813)
Fluxuri de trezorerie din exploatare inainte de modificarile in capitalul circulant	36,119,747	44,542,140
Descresteri/(Cresteri) ale creanțelor	(8,646,407)	(7,092,634)
Descresteri/(Cresteri) ale stocurilor	(739,448)	(1,371,752)
Descresteri/(Cresteri) de cheltuieli in avans	339,928	(410,901)
Cresteri/(Descresteri) in datorii	5,031,211	17,477,033
Numerar generat de modificarile in capitalul circulant	(4,014,716)	8,601,746
Numerar generat din exploatare	32,105,032	53,143,886
Impozit pe profit platit	(883,444)	(1,037,629)
Dobanzi platite	(10,922,329)	(6,172,227)
Numerar net generat din activități de exploatare	20,299,259	45,934,030
Achizitie de investitii	(75,774,118)	(85,438,665)
Achizitii de imobilizari necorporale	(3,722,497)	(2,634,148)
Achizitii de imobilizari corporale	(26,680,977)	(33,363,746)
Imprumuturi acordate societatilor afiliate	4,223,957	(6,568,679)
Numerar net utilizat in activitatea de investitii	(101,953,635)	(128,005,238)
Rambursari de imprumuturi	(15,851,650)	(16,416,002)
Plati pentru leasing	(13,184,394)	(11,721,228)
Incasari din imprumuturi	93,868,614	93,437,811
Plati pentru achizitii de actiuni proprii	(401,949)	(6,234,651)
Descrestere de imprumuturi acordate societatilor din grup	7,441,804	6,919
Numerar net din activitatea de finantare	71,872,425	59,072,849
Modificarea neta de numerar si echivalent de numerar	(9,781,951)	(22,998,359)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	15,141,431	38,629,900
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	5,359,480	15,631,541

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar

	Capital social	Actiuni proprii	Prime de emisiune	Rezerve generale si alte rezerve	Rezerva din reevaluare	Rezultat acumulat	Total capital propriu
Sold la 1 ianuarie 2023	33,217,623	(3,219,221)	50,594,933	34,538,597	106,464,509	83,680,844	305,277,284
Profitul/(pierderea) perioadei curente	-	-	-	-	-	(9,056,309)	(9,056,309)
Total rezultat global	-	-	-	-	-	(9,056,309)	(9,056,309)
Crestere din achizitia de actiuni proprii	-	(401,948)	-	-	-	-	(401,948)
Cedare neta de actiuni proprii pentru achizitie suplimentara de NCI	-	3,026,045	-	-	-	-	3,026,045
Crestere in prime ca urmare a diferentei dintre valoarea de piata a actiunilor cedate si cost la momentul schimbului	-	-	(308,156)	-	-	-	(308,156)
Sold la 30 iunie 2023	33,217,623	(595,125)	50,286,777	34,538,597	106,464,509	74,624,535	298,536,916

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar

	Capital social	Actiuni proprii	Prime de emisiune	Rezerve legale si alte rezerve	Rezerva din reevaluare	Rezultat reportat	Total capitaluri
Sold la 1 ianuarie 2022	33,217,623	(4,015,977)	49,177,468	34,538,597	66,588,874	80,073,849	259,580,434
Profitul perioadei curente	-	-	-	-	-	12,211,068	12,211,068
Total rezultat global	-	-	-	-	-	12,211,068	12,211,068
Crestere din achizitia de actiuni proprii	-	(6,234,573)	-	-	-	-	(6,234,573)
Cedare neta de actiuni proprii pentru achizitie suplimentara de NCI	-	8,684,431	-	-	-	-	8,684,431
Crestere in prime ca urmare a diferentei dintre valoarea justa a actiunilor si cost la momentul schimbului	-	-	1,417,465	-	-	-	1,417,465
Sold la 30 iunie 2022	33,217,623	(1,566,119)	50,594,933	34,538,597	66,588,874	92,284,917	275,658,825

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar

1. DESCRIEREA ACTIVITATII

Med Life S.A. ("Med Life" sau "Societatea") este o societate pe acțiuni fondată în anul 1996, în conformitate cu legislația din România. Activitatea Societății constă în prestarea de servicii medicale printr-o serie de centre medicale localizate în București, Cluj, Braila, Timisoara, Iasi, Galați, Ploiesti, Constanta și Targu Mures.

Med Life este unul dintre cei mai mari prestatori de servicii medicale din România, deținând o cota semnificativă de piață la nivel național. Med Life are sediul social în București, Calea Griviței nr 365. Med Life S.A. este compania mama a Grupului MedLife.

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare individuale neauditate simplificate sunt aceleași cu cele aplicate în situațiile financiare individuale ale Companiei la data de și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

Prezentul raport financiar trebuie să fie citit împreună cu ultimele situații financiare individuale anuale ale Companiei la data de și pentru anul financiar încheiat la 31 decembrie 2022 ce include toate informațiile necesare pentru un set complet de situații financiare întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană. Cu toate acestea, anumite note explicative sunt incluse pentru a explica evenimente și tranzacții care sunt semnificative pentru înțelegerea modificărilor survenite în poziția și performanța financiară a Companiei comparativ cu ultimele situații financiare anuale.

3. BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

3.1 Declarația de conformitate

Situațiile financiare individuale („situațiile financiare”) ale Societății au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cu toate modificările și clarificările ulterioare, precum și în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană (UE).

Compania întocmește, de asemenea, situații financiare consolidate în conformitate cu IFRS aprobate de UE, care sunt disponibile pe site-ul web al Companiei.

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare sunt aceleași cu cele aplicate în situațiile financiare anuale individuale ale Companiei la și pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022.

Anul financiar corespunde anului calendaristic.

3.2 Bazele întocmirii

Situațiile financiare individuale ale Companiei Medlife, denumite în continuare „Compania”, sunt prezentate în lei („leu românesc”), folosind principiile continuității activității. Toate valorile sunt rotunjite la cele mai apropiate două zecimale. Situațiile financiare individuale au fost întocmite pe baza costului istoric, cu excepția anumitor elemente care au fost evaluate la valoarea justă, cum ar fi anumite active imobilizate și instrumente financiare, așa cum sunt prezentate în notele la situațiile financiare.

Compania ține registrele contabile în conformitate cu Reglementările privind Contabilitatea și Raportarea emise de Ministerul Finanțelor din România.

3.3 Continuitatea activității

Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va valorifica activele și își va achita datoriile în cursul normal al activității. Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Pe baza poziției financiare actuale a Societății și a scenariilor modelate, administratorii au concluzionat că Societatea are suficientă lichiditate pentru a-și îndeplini toate obligațiile pentru cel puțin douăsprezece luni de la data prezentului raport și administratorii au considerat că este oportun să adopte continuitatea activității, baza de contabilitate la întocmirea situațiilor financiare.

3.4 Rationamente, estimări și ipoteze semnificative

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu IFRS cere conducerii Companiei să facă judecăți, estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și datoriilor, prezentarea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă.

La întocmirea acestor situații financiare individuale neauditate simplificate, rationamentele, estimările și ipotezele semnificative ale Companiei sunt aceleași cu cele aplicate în situațiile financiare individuale auditate la data de și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

3.5 Valute si conversii valutare

Moneda funcțională și de prezentare

Aceste situații financiare individuale sunt prezentate în leu românesc („RON”), care este moneda mediului economic primar în care operează compania.

Cursurile de schimb, după cum au fost publicate de Banca Națională a României, la 30 iunie 2023 au fost de 4,9634 RON pentru 1 euro (31 decembrie 2022: 4,9474 RON pentru 1 euro), respectiv 1,3371 pentru 100 HUF (31 decembrie 2022: 1,2354 RON pentru 100 HUF).

Cursurile de schimb medii pentru perioada de 6 luni 2023 au fost de 4,9335 RON pentru 1 EUR (6 luni 2022: 4,9455 RON pentru 1 EUR), respectiv 1,2965 RON pentru 100 HUF (6 luni 2022: 1,3206 RON pentru 100 HUF).

Convertirea valurilor straine

Tranzacțiile în valută străină sunt convertite în moneda funcțională a Companiei la cursul de schimb în vigoare la momentul tranzacției. Activele și datoriile monetare în valută străină sunt reconvertite în moneda funcțională la cursurile de schimb în vigoare la data raportării. Diferențele de schimb valutar care decurg din aceste conversii sunt recunoscute ca alte venituri/cheltuieli financiare în contul de profit și pierdere.

4. ACTIVE FINANCIARE

Societatea detine investiții semnificative în alte companii.

Valoare contabila	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Costul investițiilor în alte societăți	477,378,157	398,886,091
Imprumuturi pe termen lung acordate societăților din grup	13,435,584	13,239,277
Alte active financiare	2,125,565	1,705,883
TOTAL	492,939,306	413,831,251

Tabelul de mai jos include lista filialelor Med Life, precum și a entităților care sunt controlate indirect, după cum urmează:

No.	Entity	Main activity	Location	30 June 2023	1 January 2023
1	Policlinica de Diagnostic Rapid SA	Medical Services	Brasov, Romania	83%	83%
2	Medapt SRL (indirect)*	Medical Services	Brasov, Romania	83%	83%
3	Histo SRL (indirect)*	Medical Services	Brasov, Romania	49.8%	49.8%
4	Policlinica de Diagnostic Rapid Medis SRL (indirect)*	Medical Services	Sfantu Gheorghe, Romania	66.4%	66.4%
5	Bahtco Invest SA	Development of building projects	Bucharest, Romania	100%	100%
6	Med Life Occupational SRL	Medical Services	Bucharest, Romania	100%	100%
7	Pharmalife-Med SRL	Distribution of Pharmaceutical Products in specialised stores	Bucharest, Romania	100%	100%
8	Med Life Broker de Asigurare si Reasigurare SRL	Insurance broker	Bucharest, Romania	99%	99%
9	Accipiens SA	Rental activities	Arad, Romania	83%	83%
10	Genesys Medical Clinic SRL (indirect)*	Medical Services	Arad, Romania	83%	83%
11	Bactro SRL (indirect)*	Medical Services	Deva, Romania	83%	83%
12	Transilvania Imagistica SA (indirect)*	Medical Services	Oradea, Romania	83%	83%
13	Biofarm Farmec SRL (indirect)*	Distribution of Pharmaceutical Products in specialised stores	Arad, Romania	100%	100%
14	RUR Medical SA (indirect)*	Medical Services	Brasov, Romania	83%	83%
15	Biotest Med SRL	Medical Services	Bucharest, Romania	100%	100%
16	Vital Test SRL	Medical Services	Iasi, Romania	100%	100%
17	Centrul Medical Sama SA	Medical Services	Craiova, Romania	90%	90%
18	Ultratest SA (direct si indirect)*	Medical Services	Craiova, Romania	92%	92%
19	Diamed Center SRL	Medical Services	Bucharest, Romania	100%	100%
20	Prima Medical SRL	Medical Services	Craiova, Romania	100%	100%
21	Stem Cells Bank SA	Medical Services	Timisoara, Romania	100%	100%
22	Dent Estet Clinic SA**	Dental healthcare	Bucharest, Romania	65%	60%
23	Green Dental Clinic SRL (indirect)*	Dental healthcare	Bucharest, Romania	33.2%	31%
24	Dentist 4 Kids SRL (indirect)*	Dental healthcare	Bucharest, Romania	65%	60%
25	Dent A Porter SRL (indirect)*	Dental healthcare	Bucharest, Romania	33.5%	31%
26	Dentestet Kids SRL (indirect)*	Dental healthcare	Bucharest, Romania	34.4%	32%
27	Aspen Laborator Dentar SRL (indirect)*	Dental healthcare	Bucharest, Romania	48.8%	45%
28	Centrul Medical Panduri SA	Medical Services	Bucharest, Romania	100%	100%
29	Almina Trading SA	Medical Services	Targoviste, Romania	90%	90%
30	Anima Specialty Medical Services SRL	Medical Services	Bucharest, Romania	100%	100%
31	Anima Promovare si Vanzari SRL (indirect)*	Medical Services	Bucharest, Romania	100%	100%
32	Valdi Medica SA	Medical Services	Cluj, Romania	55%	55%
33	Clinica Polisano SRL	Medical Services	Sibiu, Romania	100%	100%
34	Solomed Clinic SA	Medical Services	Pitesti, Romania	80%	80%
35	Solomed Plus SRL (indirect)*	Medical Services	Pitesti, Romania	80%	80%

MED LIFE S.A.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE NEAUDITATE SIMPLIFICATE
 PENTRU PERIOADA INCHEIATA 30 Iunie 2023
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)



36	Ghencea Medical Center SA	Medical Services	Bucharest, Romania	100%	100%
37	Sfatul medicului SRL	Medical Platform	Bucharest, Romania	100%	100%
38	RMC Dentart (indirect)*	Dental healthcare	Budapesta, Ungaria	81.3%	81.3%
39	RMC Medical (indirect)*	Medical Services	Budapesta, Ungaria	81.3%	81.3%
40	RMC Medlife	Holding	Budapesta, Ungaria	81.3%	81.3%
41	Badea Medical SRL	Medical Services	Cluj, Romania	65%	65%
42	Oncoteam Diagnostic SA	Medical Services	Bucharest, Romania	79%	79%
43	Centrul medical Micromedica SRL	Medical Services	Piatra Neamt, Romania	100%	100%
44	Micromedica Targu Neamt SRL (indirect)*	Medical Services	Targu Neamt, Romania	100%	100%
45	Micromedica Bacau SRL (indirect)*	Medical Services	Bacau, Romania	100%	100%
46	Micromedica Roman SRL (indirect)*	Medical Services	Roman, Romania	100%	100%
47	Medrix Center SRL (indirect)*	Medical Services	Roznov, Romania	100%	100%
48	Spitalul Lotus SRL	Medical Services	Ploiesti, Romania	100%	100%
49	Labor Maricor SRL (indirect)*	Medical Services	Bacau, Romania	100%	100%
50	Centrul Medical Matei Basarab SRL (indirect)*	Medical Services	Bucharest, Romania	100%	100%
51	Pharmachem Distributie SRL	Distribution of Pharmaceutical Products	Bucharest, Romania	75%	75%
52	CED Pharma SRL (indirect)*	Distribution of Pharmaceutical Products in specialised stores	Bucharest, Romania	100%	100%
53	Leti Pharm 2000 SRL (indirect)*	Distribution of Pharmaceutical Products in specialised stores	Bucharest, Romania	100%	100%
54	Monix Pharm SRL (indirect)*	Distribution of Pharmaceutical Products in specialised stores	Bucharest, Romania	100%	100%
55	KronDent SRL (indirect)*	Dental healthcare	Brasov, Romania	39%	36%
56	Medica SA	Medical Services	Sibiu, Romania	60%	60%
57	Dent Estet Ploiesti SRL (indirect)*	Dental healthcare	Ploiesti, Romania	33.2%	30.6%
58	The Lab Stomestet SRL (indirect)*	Dental healthcare	Cluj, Romania	39%	36%
59	Stomestet SRL (indirect)*	Dental healthcare	Cluj, Romania	39%	36%
60	Stomestet Plus SRL (indirect)*	Dental healthcare	Cluj, Romania	39%	36%
61	Costea Digital Dental SRL (indirect)*	Dental healthcare	Oradea, Romania	38%	36%
62	Expert Med Centrul Medical Irina (indirect)*	Medical Services	Galati, Romania	76%	76%
63	MNT Healthcare Europe SRL	Medical Services	Ilfov, Romania	50%	50%
64	MNT Asset Management SRL (indirect)*	Holding	Bucharest, Romania	50%	50%
65	Clinica Life-Med SRL (indirect)*	Medical Services	Bucharest, Romania	100%	100%
66	Pro Life Clinics SRL (indirect)*	Medical Services	Iasi, Romania	60%	60%
67	Onco Card SRL (indirect)*	Medical Services	Brasov, Romania	83%	83%
68	Onco Card Invest SRL (indirect)*	Holding	Brasov, Romania	83%	83%
69	Tomorad Expert SRL (indirect)*	Medical Services	Sfantu Gheorghe, Romania	66.4%	66.4%
70	IT Repair SRL (indirect)*	Medical Services	Targu Mures, Romania	49.8%	49.8%

s

Nr. Crt.	Entitatea	Activitatea principala	Locul de functionare	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
71	Medici's SRL	Servicii medicale	Timisoara, Romania	80%	80%
72	Micro-Medic SRL	Servicii medicale	Timisoara, Romania	80%	80%
73	Sweat Concept One SRL	Wellness	Bucuresti, Romania	60%	60%
74	OptiCristal Consult SRL (indirect)*	Servicii medicale	Brasov, Romania	49.8%	49.8%
75	Alinora Optimex SRL (indirect)*	Servicii medicale	Brasov, Romania	49.8%	49.8%
76	Medicris SRL (indirect)*	Servicii medicale	Oradea, Romania	83%	83%
77	Triamed SRL (indirect)*	Servicii medicale	Oradea, Romania	83%	83%
78	SC M-Profilaxis SRL (indirect)*	Servicii medicale	Timisoara, Romania	80%	80%
79	VitaCare Flav SRL (indirect)*	Servicii medicale	Pitesti, Romania	80%	80%
80	Dent Estet Genesys SRL (indirect)*	Servicii medicale	Arad, Romania	73.8%	71.3%
81	Aspire Dental SRL (indirect)*	Servicii medicale stomatologice	Bucuresti, Romania	65%	60%
82	Sanopass SA	Platforma medicala	Targoviste, Romania	62.5%	51%
83	Muntenia Medical Competences S.A. *	Servicii medicale	Pitesti, Romania	79.8%	0%
84	Bios Diagnostic Medical Services SRL *	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	51%	0%
85	Centrul de Diagnostic si Tratament Provita S.A.	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	51%	0%
86	Medical City Blue SRL *	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	51%	0%
87	Laborator Cuza Voda SRL *	Servicii medicale	Bucuresti, Romania	51%	0%
88	Provita Pain Clinic SA *	Servicii medicale	Suceava, Romania	35.7%	0%
89	Policlinica Sf. Ilie SRL *	Servicii medicale	Craiova, Romania	100%	0%
90	Policlinica Union SRL*	Servicii medicale	Cluj, Romania	51%	0%

*Acele companii sunt filiale ale altor filiale din Grup și sunt incluse în consolidare, deoarece sunt controlate de entitățile care sunt filiale ale Societății-mamă.

** Procentul de deținere în Dent Estet Clinic SA a crescut cu 5%, de la 60% la 65%, din Ianuarie 2023

Imprumuturi pe termen lung acordate societăților din grup

La 30 iunie 2023, Societatea prezintă imprumuturi pe termen lung acordate către Bahtco Invest SA și Med Life Occupational SRL.

Alte active financiare

Alte active financiare conțin în cea mai mare parte depozite pentru chirie cu o maturitate mai mare de un an.

5. IMOBILIZĂRI CORPORALE ȘI NECORPORALE

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Valoare Bruta	624,713,574	594,522,690
Depreciere și Amortizare Cumulată	(254,486,922)	(237,041,133)
Valoare Neta	370,226,652	357,481,557

6. STOCURI

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Materiale consumabile	12,847,533	12,174,959
Alte elemente de inventar	404,893	337,718
Stocuri în tranzit	619	920
TOTAL	13,253,045	12,513,597

7. CREANȚE COMERCIALE

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Clienți	102,058,796	93,838,389
Avansuri către furnizori	-	-
Ajustari de valoare pentru clienți incerti	(28,314,708)	(27,312,408)
TOTAL	73,744,088	66,525,981

Riscul de credit pentru Companie se referă în principal la creanțele comerciale în cursul normal al activității. Respectarea de către clienți a condițiilor de credit convenite este monitorizată în mod regulat și îndeaproape. În cazul în care plățile sunt întârziate de către clienți, sunt luate măsuri pentru a restricționa accesul la servicii sau contractele sunt reziliate.

Anumiți clienți, care sunt instituții publice sau cvasi-publice, sau subsidiare ale MedLife, pot avea termene de plată mai lungi, iar serviciile pot continua să fie livrate atunci când sumele sunt restante, pe baza evaluării de către conducere a unui risc de credit mai scăzut.

Perioada medie de încasare pentru serviciile oferite este de 95 de zile. Nu exista dobanda la creantele comerciale in primele 95 de zile de la data emiterii facturii, care reprezinta si termenul contractual mediu.

Valoarea contabilă a activelor financiare, măsurată la costul amortizat, reprezintă expunerea maximă la credit. Nu există îmbunătățiri de credit sau garanții deținute care să compenseze astfel de sume. Deoarece baza de clienți a Companiei este foarte diversă, în general nu există concentrații mari de risc de credit.

8. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Conturi la bănci	3,864,899	14,149,971
Numerar în casă	872,710	556,456
Echivalente de numerar	621,871	435,004
TOTAL	5,359,480	15,141,431

9. CHELTUIELI IN AVANS

La 30 iunie 2023, Societatea a înregistrat cheltuieli în avans în sumă de 2.335.004 RON (2.674.932 RON la 1 ianuarie 2023). Soldul de cheltuieli în avans la 30 iunie 2023 constau în comisioane amânate pentru finanțarea acordată prin împrumutul sindicalizat precum și alte sume cum ar fi polițe din asigurare pentru profesioniști și pentru imobilizările corporale.

10. DATORII COMERCIALE SI ALTE DATORII

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Furnizori	118,110,306	105,588,173
Furnizori de imobilizări	20,078,778	14,431,608
Avansuri achitate clienților	4,113,629	2,485,458
TOTAL	142,302,713	122,505,239

11. ALTE DATORII PE TERMEN SCURT

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Datorii salariale și alte datorii(inclusiv contribuții)	13,047,845	13,672,405
Alte datorii	3,930,283	4,004,618
TOTAL	16,978,128	17,677,023

12. DATORII DE LEASING

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Porțiunea pe termen lung – leasing	41,825,947	50,184,177
Porțiunea pe termen scurt – leasing	22,029,377	26,229,711
TOTAL	63,855,324	76,413,888

13. DATORII FINANCIARE

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor	37,588,414	31,933,045
Porțiunea pe termen lung a împrumuturilor	587,347,135	508,264,032
TOTAL	624,935,549	540,197,077

La 30 iunie 2023, facilitățile de finanțare trase și netrase ale Companiei includeau și următoarele:

- facilitate de descoperit de cont garantat între Garanti Bank S.A. și Med Life S.A., suma trasa la 30 iunie 2023 este de 9.926.800 lei;

Soldul împrumutul sindicalizat este de 620,361,637 RON la 30 iunie 2023.

Rata dobânzii pentru fiecare împrumut pentru fiecare perioadă de dobândă este rata pe an care reprezintă suma marjei aplicabile și în funcție de moneda fiecărui împrumut, EURIBOR 6M pentru sumele în EUR sau ROBOR 6M pentru sumele în RON.

La 30 iunie 2023, Compania nu a încălcat termenii contractuali a contractelor de finanțare.

14. CAPITALUL SOCIAL SI PRIMA DE EMISIUNE

Capitalul social emis în termeni nominali este format din 132,870,492 acțiuni ordinare la 30 iunie 2023 (1 ianuarie 2023: 132,870,492) cu o valoare nominală de 0,25 RON pe acțiune. Deținătorii de acțiuni ordinare au dreptul la un vot pentru o acțiune deținută în adunările acționarilor societății, cu excepția acțiunilor proprii răscumpărate de societate ca parte a programului de răscumpărare a acțiunilor. Toate acțiunile se clasează ca fiind egal și conferă drepturi egale asupra activului net al Societății, cu excepția acțiunilor proprii.

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Capital social	33,217,623	33,217,623
Prime de emisiune	50,286,777	50,594,933
TOTAL	83,504,400	83,812,556

	Numar actiuni	%	Valoare
Persoane juridice	72,393,574	54.48%	18,098,394
Marcu Mihail	19,932,307	15.00%	4,983,077
Cristescu Mihaela Gabriela	18,660,690	14.04%	4,665,173
Marcu Nicolae	13,835,400	10.41%	3,458,850
Alti actionari	8,048,521	6.06%	2,012,130
TOTAL	132,870,492	100.00%	33,217,623

15. REZERVE

Structura rezervelor este prezentată mai jos:

	30 iunie 2023	1 ianuarie 2023
Rezerve legale	6,643,525	6,643,525
Alte rezerve	27,895,072	27,895,072
Rezerve din reevaluare	106,464,509	106,464,509
TOTAL	141,003,106	141,003,106

16. VENITURI DIN CONTRACTELE CU CLIENTII

Cifra de afaceri aferentă perioadei de 6 luni încheiate la 30 iunie 2023 este 317.739.936 RON (pentru 6 luni 2022 298.295.958 RON), reprezentând servicii medicale, inclusiv veniturile din pachete de prevenție și onorariile pentru serviciile prestate în cadrul clinicilor Med Life și ale diverselor spitale din România.

17. ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE

	6 luni 2023	6 luni 2022
Alte venituri operationale	710,483	108,158
Costuri capitalizate ale imobiliarilor necorporale	1,498,500	1,304,298.00
TOTAL	2,208,983	1,412,456

18. ALTE CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

	6 luni 2023	6 luni 2022
Utilitati	4,419,304	4,373,183
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	2,423,076	2,875,114
Chirii	2,059,733	3,084,395
Prime din asigurari	1,167,675	1,192,354
Reclama si publicitate	8,178,102	6,953,127
Comunicatii	1,249,567	1,084,927
Alte cheltuieli administrative si de exploatare	4,144,385	3,780,975
TOTAL	23,641,842	23,344,075

19. REZULTATUL FINANCIAR NET

	6 luni 2023	6 luni 2022
Pierderea din efectul cursului valutar	(2,397,449)	(702,753)
Costul finantarii	(16,214,238)	(7,225,262)
Comisioane bancare	(1,216,578)	(870,496)
Venituri din dobanzi	4,439,097	2,337,813
PIERDEREA FINANCIARA NETA	(15,389,168)	(6,460,698)

20. ANALIZA FINANCIARA

Analiza contului de profit si pierdere

Vanzarile pentru perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2023 au fost in valoare de 317.739.936 RON, mai mari cu 6,5% comparativ cu vanzarile inregistrate in primele 6 luni ale anului 2022. Cresterea in vanzari este datorata majorarii de pret efectuat la finalul anului 2022, precum si cresterii de volume.

Alte venituri operationale au inregistrat o crestere de 56,4% in 6 luni 2023 comparativ cu 6 luni 2022, ajungand la 2.208.983 RON la 30 iunie 2023.

Cheltuielile operationale includ costuri fixe si variabile, precum si costul bunurilor vandute si al materialelor folosite in prestarea de servicii medicale. Med Life S.A. a inregistrat cheltuieli operationale in valoare de 313.616.059 RON in 6 luni 2023, reprezentand o crestere de 12% sau 33.573.096 RON, comparativ cu 6 luni 2022. Cea mai semnificativa variatie se datoreaza cresterii cheltuielilor cu tertii in valoare de 17.960.783 lei, cheltuieli ce se refera la serviciile prestate de medicii colaboratori, serviciile prestate de catre entitatile din cadrul grupului etc.

Profitul operational a inregistrat o scadere de 67.8% in 6 luni 2023 comparativ cu 6 luni 2022, de la 19.665.450 RON in 6 luni 2022 la 6.332.860 RON in 6 luni 2023.

Pierderea financiara a crescut in 6 luni 2023 cu 8.928.470 RON, de la 6.460.698 RON in 6 luni 2022 la 15.389.168 RON in 6 luni 2023, determinata in principal de costul de finantare care a crescut datorita majorarii plafonului de creditare suplimentara aprobat in decembrie 2022 si datorita evolutiei ratei dobanzilor.

Prin urmare, rezultatul net a scazut in 6 luni 2023 cu 21.267.376 RON, de la un profit de 12.211.068 RON in 6 luni 2022 la o pierdere de 9.056.309 RON in 6 luni 2023.

Analiza conturilor de bilant

Activele imobilizate ajung la 922.897.128 RON la 30 iunie 2023, inregistrand o crestere de 9,4% comparativ cu 1 ianuarie 2023. Variatia este ocazionata de cresterea altor active financiare, active ce reflecta cotele de participatii in companiile achizitionate.

Activele circulante nu au inregistrat variatii semnificative la 30 iunie 2023 comparativ cu 1 ianuarie 2023.

Datoriile curente (excluzand datoriile purtatoare de dobanda) au crescut cu 25.656.939 RON, sau 16,3%, de la 157.275.698 RON la 1 ianuarie 2023, la 182.932.637 RON la 30 iunie 2023. Cresterea este influentata de majorarea datoriilor comerciale.

Datoriile purtatoare de dobanda au crescut cu 72.211.908 RON, de la 626.505.765 RON la 1 ianuarie 2023 la 698.717.673 RON la 30 iunie 2023. Cresterea este datorata tragerilor ce au fost efectuate pentru finantarea achizitiilor de companii si a investitiilor in echipamentele medicale.

21. INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI LA 30 Iunie 2023

Indicatorul lichidității curente **Perioada incheiata la 30 iunie 2023**

Active curente	276,342,871	=	
Datorii curente	252,477,228	=	1.09

Indicatorul gradului de îndatorare **Perioada incheiata la 30 iunie 2023**

Capital împrumutat	629,173,082	=	
Capital propriu	298,536,916	=	211%

Capital împrumutat	629,173,082	=	
Capital angajat	927,709,998	=	68%

Viteza de rotație a debitelor clienții **Perioada incheiata la 30 iunie 2023**

Sold mediu clienți	70,135,035	=	
Cifra de afaceri	317,739,936	=	39.73

Viteza de rotație a activelor imobilizate **Perioada incheiata la 30 iunie 2023**

Cifra de afaceri	317,739,936	=	
Active imobilizate	922,897,128	=	0.34

22. EVOLUTIE EBITDA

	Perioada incheiata la 30 iunie 2023	Perioada incheiata la 30 iunie 2022	Variatie 2023/2022
Venituri din contracte cu clientii	317,739,936	298,295,958	6.5%
Alte venituri operationale	2,208,983	1,412,456	56.4%
Venituri operationale	319,948,919	299,708,414	6.8%
Cheltuieli operationale	(313,616,059)	(280,042,964)	12.0%
Profit operational	6,332,860	19,665,450	-67.8%
EBITDA	36,615,947	45,846,438	-20.1%
Costul finantarii	(17,430,816)	(8,095,758)	115.3%
Alte cheltuieli financiare	(2,397,449)	(702,753)	241.2%
Venit financiar	4,439,097	2,337,813	89.9%
Rezultat financiar	(15,389,168)	(6,460,698)	138.2%
Rezultat inainte de impozitare	(9,056,309)	13,204,753	-168.6%
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	(993,685)	-100.0%
Rezultat net	(9,056,309)	12,211,068	-174.2%

23. EVENIMENTE IMPORTANTE

Achiziții

Finalizarea achiziției Grupului Nord (ex Provita)

În data de 30 martie 2023, MedLife a anunțat finalizarea tranzacției de preluare a 51% din pachetul de acțiuni al Grupului Nord (ex Provita), după aprobarea Consiliului Concurenței. Anunțul vine la cinci luni după încheierea noului parteneriat.

În cei 11 ani de activitate pe piața serviciilor medicale private, Grupul Nord s-a remarcat în special în București unde este prezent printr-un spital multidisciplinar, 5 clinici, doua centre de imagistica dotate cu echipamente performante și ultramoderne, un laborator pentru prelucrarea unei game variate de analize și teste medicale, dar și prin singurul centru de instruire în terapia durerii din Europa Centrala și de Est. La finalul anului trecut, Grupul Nord s-a extins și în afara Capitalei, deschizând la Suceava o clinică multidisciplinară în valoare de 2,5 milioane de euro în cadrul căreia funcționează un centru integrat de Terapia Durerii și un centru integrat al sânelui. În următoarele luni, Grupul Nord va lansa în București un nou spital medical privat.

Evenimente corporative

Convocarea Adunarii Generale a Actionarilor

În data de 24 martie 2023 a fost publicat Convocatorul AGOA pentru data de 27/28 aprilie 2023. Au fost supuse aprobării acționarilor MedLife, în principal, următoarele:

- Situațiile financiare anuale auditate pentru anul 2022, la nivel individual și nivel consolidat
- Descărcarea de gestiune a membrilor CA
- Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, la nivel individual și nivel consolidat
- Prolungirea mandatului auditorului financiar, pe o perioadă de 2 ani
- Raportul de Remunerare, supus votului consultativ al acționarilor
- Politica de Remunerare a companiei

Punctele de pe ordinea de zi au fost aprobate integral, în cadrul ședinței AGOA din data de 27 aprilie 2023.

24. EVENIMENTE ULTERIOARE

Evenimente corporative

Desfășurarea Adunarii Generale Extraordinara a Actionarilor

În data de 3 iulie 2023 a fost publicat Convocatorul AGEA pentru data de 03/04 august 2023. Au fost supuse aprobării acționarilor MedLife, în principal, următoarele:

- Majorarea capitalului social
- Modificarea Actului Constitutiv al Societății ca urmare a Majorării de Capital Social
- Alte puncte de pe ordinea de zi

Punctele de pe ordinea de zi au fost aprobate integral, în cadrul ședinței AGEA din data de 03 august 2023.

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar

Declaratia persoanelor responsabile din cadrul Med Life SA

Dupa cunostintele noastre, Situatiile Financiare Individuale Interimare ale societatii Med Life SA la data de 30 iunie 2023, care au fost intocmite in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, cu modificarile si clarificarile ulterioare, ofera o imagine fidela si justa a pozitiei financiare a Societatii la data de 30 iunie 2023, cat si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie ale acesteia pentru perioada de 6 luni incheiata la aceasta data.

Mihail Marcu,
Director General

Alina Irinoiu,
Director Financiar