

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto			
01.01.2020	735 665,30	378 620,00	1 114 285,30
Zwiększenia	-	11 738,95	11 738,95
Zakup	-	11 738,95	11 738,95
31.12.2020	735 665,30	390 358,95	1 126 024,25
Umorzenie			
01.01.2020	(165 524,69)	(257 364,58)	(422 889,27)
Zwiększenia		(51 730,20)	(51 730,20)
Amortyzacja		(51 730,20)	(51 730,20)
31.12.2020	(165 524,69)	(309 094,78)	(474 619,47)
Odpisy aktualizujące			
01.01.2020	(570 140,61)	-	(570 140,61)
31.12.2020	(570 140,61)	-	(570 140,61)
Wartość netto			
01.01.2020	-	121 255,42	121 255,42
31.12.2020	-	81 264,17	81 264,17

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe

Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto						
01.01.2020	-	61 603,17	-	23 109,76	463,05	85 175,98
Zwiększenia	-	-	247 033,95	-	-	247 033,95
<i>Zakup</i>	-	-	247 033,95	-	-	247 033,95
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	61 603,17	247 033,95	23 109,76	463,05	332 209,93
Umorzenie						
01.01.2020	-	(45 629,86)	-	(10 784,54)	-	(56 414,40)
Zwiększenia	-	(9 365,85)	(9 487,70)	(4 621,96)	-	(23 475,51)
<i>Amortyzacja</i>	-	(9 365,85)	(9 487,70)	(4 621,96)	-	(23 475,51)
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	(54 995,71)	(9 487,70)	(15 406,50)	-	(79 889,91)
Odpisy aktualizujące						
01.01.2020	-	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	-	-	-	-
Wartość netto						
01.01.2020	-	15 973,31	-	12 325,22	463,05	28 761,58
31.12.2020	-	6 607,46	237 546,25	7 703,26	463,05	252 320,02

3. Środki trwałe nieamortyzowane

Na podstawie umowy najmu Spółka korzystała z lokalu przy ul. Krakowskiej 141-155 we Wrocławiu. Na podstawie umowy najmu Spółka korzysta z lokalu przy ul. Gwiaździstej 15A lok.410 w Warszawie. Zarząd nie posiadał informacji o wartości początkowej wynajmowanych lokali.

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

4. *Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska*

W okresie sprawozdawczym Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 258 772,90 zł, z czego 11 738,95 zł dotyczyło wartości niematerialnych i prawnych - licencji.

W roku 2019 Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 24 000,00 zł, które w całości dotyczyły innych wartości niematerialnych i prawnych.

Spółka zarówno w bieżącym, jak poprzednim roku obrotowym nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska.

5. *Koszty zakończonych prac rozwojowych, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonych w art. 44b ust. 10 oraz art.33 ust.3*

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka posiada zakończone prace rozwojowe w kwocie 735.665,30 zł dotyczące urządzenia Pregnabit w wersji 1, które w bilansie w obydwu prezentowanych okresach są objęte odpisem aktualizującym.

6. *Wartość gruntów użytkowanych wieczystie*

Nie dotyczy

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

7. Inwestycje długoterminowe

7.1 Inwestycje długoterminowe w jednostkach powiązanych

	Udział [%]	31.12.2020	31.12.2019
Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp. z o.o.	100%	5 000,00	5 000,00
Odpisy aktualizujące udziały		(5 000,00)	-
		-	5 000,00

8. Wykaz spółek stowarzyszonych i zależnych

Nazwa Spółki	Siedziba	% posiadanych udziałów/ akcji	liczby głosów w organie stanowiący m	Zysk/(Strata) netto za rok obrotowy	Kapitał własny na dzień bilansowy
Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp. z o.o.	UL. KRAKOWSKA 141-155, 50- 428 WROCLAW	100,0%	100,0%	(435 804,80)	(1 885 070,75)

* dane ze sprawozdania finansowego nie podlegającego badaniu przez biegłego rewidenta

9. Inne rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2020	31.12.2019
podpis kwalifikowany	529,62	-
koszty emicji akcji	1 599,00	-
ubezpieczenie	1 051,27	1 464,31
	3 179,89	1 464,31

10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

W bieżącym roku obrotowym utworzono odpis aktualizujący wartość zapasów w wysokości 6 907,91 zł. za lata poprzednie 373 753,69 zł.

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

11. Należności krótkoterminowe

11. 1 *Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych*

	31.12.2020	31.12.2019
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	-	240 947,32
Powyżej 12 miesięcy	251 020,86	
	<u>251 020,86</u>	<u>240 947,32</u>
Stan należności brutto	251 020,86	240 947,32
Odpis aktualizujący wartość należności	(251 020,86)	-
Stan należności netto	<u>-</u>	<u>240 947,32</u>

11. 2 *Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek*

	31.12.2020	31.12.2019
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	45 968,40	88 441,17
Powyżej 12 miesięcy	-	-
	<u>45 968,40</u>	<u>88 441,17</u>
Stan należności brutto	45 968,40	88 441,17
Odpis aktualizujący wartość należności	(37 044,81)	(10 206,16)
Stan należności netto	<u>8 923,59</u>	<u>78 235,01</u>

11. 3 *Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług*

	Jednostki powiązane	Pozostałe jednostki
01.01.2020	-	10 206,16
Zwiększenia	251 020,86	26 838,65
31.12.2020	<u>251 020,86</u>	<u>37 044,81</u>

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

11. 4 Pozostałe rozrachunki krótkoterminowe z jednostkami niepowiązanymi

Główne pozycje składające się na saldo pozostałych rozrachunków krótkoterminowych z jednostkami niepowiązanymi

	31.12.2020	31.12.2019
Kaucja z tytułu najmu lokalu	9 400,00	26 548,63
Pozostałe	55 126,19	58 260,55
Odpis aktualizujący	(53 307,19)	-
	<u>11 219,00</u>	<u>84 809,18</u>

12. Inwestycje krótkoterminowe struktura środków pieniężnych

12. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

Stan na 31 grudnia 2020r.

Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp. z . o.o.

Data pożyczki	Kapitał	Odsetki	Stan na 31.12.2020	Data zapadalności	Stan na 31.12.2019
30.12.2017	716 887,92	71 189,52	788 077,44	31.12.2021	759 682,88
01.06.2018	200 000,00	14 481,37	214 481,37	31.12.2021	208 481,37
26.09.2018	572 137,96	26 772,16	598 910,12	31.12.2021	454 539,10
			<u>1 601 468,93</u>		<u>1 422 703,35</u>

12. 2 Odpis aktualizujący wartość krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych

	31.12.2020	31.12.2019
Udzielone pożyczki	(1 601 468,93)	(1 422 703,35)
	<u>(1 601 468,93)</u>	<u>(1 422 703,35)</u>

12. 3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2020	31.12.2019
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	302 986,34	1 855 223,38
w tym na rachunku VAT	227,47	-
	<u>302 986,34</u>	<u>1 855 223,38</u>

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

12. 4 Struktura środków pieniężnych

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	302 986,34	1 855 223,38
	<u>302 986,34</u>	<u>1 855 223,38</u>

12. 5 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Ubezpieczenia majątkowe	24 511,27	13 508,19
Utrzymanie domeny i serwera	1 120,06	185,28
Wydatki na prace rozwojowe finansowane dotacją	2 616 255,08	1 607 828,93
Inne	1 751,44	11 335,36
	<u>2 643 637,85</u>	<u>1 632 857,76</u>

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

13. Kapitał własny

13. 1 Kapitał podstawowy

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Akcje serii A	512 500,00	512 500,00
Akcje serii B	70 383,40	70 383,40
Akcje serii C	35 700,00	35 700,00
Akcje serii D	14 300,00	14 300,00
Akcje serii E	50 000,00	50 000,00
Akcje serii H	50 000,00	-
	<u>732 883,40</u>	<u>682 883,40</u>

Struktura własności kapitału podstawowego na 31 grudnia 2020

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział %	Liczba głosów na	
			WZA	Udział %
Patrycja Wizińska - Socha	1 358 550	18,54%	1 358 550	18,54%
LeonartoFunds SCSp	806 293	11,00%	806 293	11,00%
Anna Skotny	583 750	7,97%	583 750	7,97%
Deutsche Balaton AG	1 000 000	13,64%	1 000 000	13,64%
Pozostali	3 580 241	48,85%	3 580 241	48,85%
	<u>7 328 834,00</u>	<u>100%</u>	<u>7 328 834,00</u>	<u>100,00%</u>

Struktura własności kapitału podstawowego na 31 grudnia 2019

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział %	Liczba głosów na	
			WZA	Udział %
Patrycja Wizińska - Socha	1 358 550	19,89%	1 358 550	13,37%
LeonartoFunds SCSp	695 293	10,18%	695 293	10,26%
Anna Skotny	583 750	8,55%	583 750	8,44%
Deutsche Balaton AG	500 000	7,32%	500 000	8,44%
Pozostali	3 691 241	54,08%	3 691 241	59,49%
	<u>6 828 834,00</u>	<u>100%</u>	<u>6 828 834,00</u>	<u>100,00%</u>

13. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje aby strata netto w wysokości 4 207 521,06 zł za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r. została pokryta zyskami z lat przyszłych.

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

13. 3 Zmiana kapitałów zapasowych i rezerwowych

	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy
01.01.2020		12 520 666,02
Zwiększenia		695 950,00
Zmniejszenia	-	-
31.12.2020	-	13 216 616,02

14. Rezerwy

14. 1 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Pozostałe	Razem
01.01.2020	-	-	157 629,55	157 629,55
Zwiększenia	-	-	114 217,69	114 217,69
31.12.2020	-	-	271 847,24	271 847,24
<i>w tym część:</i>				
krótkoterminowa	-	-	271 847,24	271 847,24

14. 2 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

	Jest to rezerwa na koszty dot. wynagrodzenia za poręczenie udzielone spółce przez Leonardo VC Polska.	Razem
01.01.2020	81 650,14	81 650,14
Zwiększenia		-
31.12.2020	81 650,14	81 650,14

15. Zobowiązania długoterminowe

15. 1 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych

	31.12.2020	31.12.2019
<i>Przypadające do spłaty:</i>		
powyżej 1 roku do 3 lat	-	-
powyżej 3 do 5 lat	4 642 826,64	4 363 496,19
	4 642 826,64	4 363 496,19

NESTMEDIC S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

15. 2 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

	Kredyty i pożyczki	emisji dłużnych papierów wartościowy ch	Inne zobowiązania finansowe	Leasing	Razem
<i>Przypadające do spłaty:</i>					
powyżej 1 roku do 3 lat	-	-	-	69 751,84	69 751,84
powyżej 3 do 5 lat	-	-	-	107 460,30	107 460,30
powyżej 5 lat	-	-	-	-	-
	-	-	-	177 212,14	177 212,14
<i>Przypadające do spłaty:</i>					
do 1 roku	-	-	-	-	-
<i>ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe</i>					

16. Inne rozliczenia międzyokresowe**16. 1 Rozliczenia międzyokresowe bierne**

	31.12.2020	31.12.2019
Przychody przyszłych okresów - program Szybka Ścieżka	1 924 711,70	1 489 280,46
	1 924 711,70	1 489 280,46

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

17. Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Zarówno w bieżącym, jak i poprzednim roku obrotowym Spółka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

18. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz 31.12.2020 r. Spółka posiadała dwa weksle in blanco dotyczące umów dotacyjnych w ramach programu "Szybka Ścieżka" i "Go To Brand" .

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe. Spółka podlegała kontroli ze strony organów podatkowych. Niektóre z tych kontroli nie zostały jeszcze zakończone do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego. Spółka stoi na stanowisku, że utworzono odpowiednie rezerwy w odniesieniu do prawdopodobnych i możliwych do kwantyfikacji ryzyk zobowiązań

19. Inne umowy nieuwzględnione w bilansie.

Nie dotyczy

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

20. Struktura przychodów ze sprzedaży

	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>	<u>01.01.2019 - 31.12.2019</u>
Przychody z najmu urządzeń, platformy Pregnabit		
Kraj	76 012,85	97 189,38
Eksport	38 279,13	-
	<u>114 291,98</u>	<u>97 189,38</u>
Przychody ze sprzedaży towarów, urządzeń Pregnabit		
Kraj	198 914,80	276 619,13
Eksport	-	-
	<u>198 914,80</u>	<u>276 619,13</u>

21. Przychody z tytułu dotacji

	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>	<u>01.01.2019 - 31.12.2019</u>
Wykorzystana dotacja w ramach programu:		
Polskie Mosty Technologiczne	14 238,72	64 800,00
Go To Brand	36 458,73	2 380,00
Szybka Ścieżka	8 757,80	20 195,04
	<u>59 455,25</u>	<u>87 375,04</u>

22. Pozostałe przychody operacyjne

Główną pozycją składającą się na saldo pozostałych przychodów operacyjnych są przychody wynikające z pomocy publicznej zwolnienie z opłacania ZUS z powodu Covid-19

23. Pozostałe koszty operacyjne

Na pozostałe koszty operacyjne składają się głównie: spisane nieściągalne należności, odpisy na należności oraz odpisy na zapasy oraz odpis zakończonych prac rozwojowych i odpis rozliczeń międzyokresowych czynnych.

24. Przychody finansowe z tytułu odsetek

	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>	<u>01.01.2019 - 31.12.2019</u>
Naliczone odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	44 739,70	36 088,69
Otrzymane odsetki od środków na rachunku bankowym	1 325,18	6 676,05
	<u>46 064,88</u>	<u>42 764,74</u>

NESTMEDIC S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

25. Koszty finansowe z tytułu odsetek

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Zapłacone odsetki od otrzymanej pożyczki	-	19 292,61
Naliczone odsetki od obligacji serii A	279 330,45	77 846,19
Naliczone odsetki od otrzymanej pożyczki	24 626,29	-
Pozostałe odsetki	676,50	116,03
	304 633,24	97 254,83

26. Przychody odsetkowe*(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)**w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.*

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesiący	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pożyczki udzielone i należności własne	-			44 739,70	44 739,70
Pozostałe aktywa	1 325,18				1 325,18
	1 325,18	-	-	44 739,70	46 064,88

w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesiący	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pożyczki udzielone i należności własne	-	-	-	36 088,69	36 088,69
Pozostałe aktywa	6 676,05	-	-	-	6 676,05
	6 676,05	-	-	36 088,69	42 764,74

Odsetki naliczone, niezrealizowane do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego od objętych odpisem aktualizującym aktywów finansowych zaliczanych do kategorii pożyczki udzielone i należności własne wynoszą 44 739,70 zł (2019 r.: 36 088,69 zł).

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

27. Koszty odsetkowe

(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności

	Odsetki zrealizowane	do 3 miesiący	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Razem
Pożyczki otrzymane	-	24 626,29	-	-	24 626,29
Długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	279 330,45	279 330,45
Pozostałe pasywa	676,50	-	-	-	676,50
	676,50	24 626,29	-	279 330,45	304 633,24

w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności

	Odsetki zrealizowane	do 3 miesiący	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Razem
Pożyczki otrzymane	19 292,61	-	-	-	19 292,61
Długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	77 846,19	77 846,19
Pozostałe pasywa	116,03	-	-	-	116,03
	19 408,64	-	-	77 846,19	97 254,83

28. Podatek dochodowy od osób prawnych

28. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Podatek dochodowy bieżący	-	-
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata	-	-
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	-	-

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

28. 2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych znajduje się w nocie nr 45

28. 3 Odroczone podatki dochodowe

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Ujemne różnice przejściowe:		
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	221 421,72	157 629,55
Rezerwa na usługi księgowe, audytowe	3 500,00	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych wypłacone w roku następnym	8 646,32	112 800,82
Składki ZUS od wynagrodzeń wypłaconych w okresie następnym	20 793,97	33 570,02
Odpis aktualizujący wartość należności	30 117,73	2 920 516,70
Niezrealizowane Ujemne RK zobowiązania	200,43	3 208,36
Odsetki od pożyczki	303 956,74	77 846,19
Niezrealizowane Ujemne RK pożyczka	35 172,06	0,00
Rezerwa na koszty	92 746,02	63 604,88
	<u>716 554,99</u>	<u>3 369 176,52</u>
Dodatnie różnice przejściowe:		
Niezrealizowane dodatnie RK Bank USD	4 102,21	0,00
Niezrealizowane dodatnie RK Bank EUR	22,56	0,00
Niezrealizowane dodatnie RK należności	1 446,77	0,00
	<u>5 571,54</u>	<u>-</u>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	64 490,00	303 226,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	501,00	0,00
Odpis aktualizujący wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-63 989,00	-303 226,00
Aktywa netto z tytułu odroczonego podatku dochodowego	501,00	0,00
Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w części odniesionej na wynik	501,00	0,00
Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w części odniesionej na wynik	501,00	0,00
Wpływ na wynik finansowy	0,00	0,00

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

W roku 2019 powołując się na zasadę ostrożności odstąpiono od kalkulacji aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego z tytułu poniesionych strat podatkowych.

W 2020 powołując się na zasadę ostrożności, odstąpiono od kalkulacji aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego z tytułu poniesionych strat podatkowych oraz odpisów na należności, zapasy i inne aktywowane wydatki związane z pracami nad urządzeniem Pregnabit uznając, że wydatki te nie będą stanowić w przyszłości kosztów podatkowych. Odstąpiono również od kalkulacji rezerwy z tytułu podatku dochodowego odroczonego na przychodach z tytułu odsetek, dlatego, że przychód ten został objęty odpisem.

Rezerwa na podatek odroczonego nie została rozpoznana ze względu na niską wartość nie mającą wpływu na obraz sprawozdania finansowego Spółki.

29. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

29. 1 Należności

	31.12.2020	31.12.2019
Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp. z o.o.	-	240 947,32
- z tytułu dostaw i usług		240 947,32
	-	240 947,32

29. 2 Zobowiązania

	31.12.2020	31.12.2019
Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp. z o.o.	-	-
- z tytułu dostaw i usług	2 421,45	-
	(2 421,45)	-
Deutsche Balaton AG	6 282 652,99	4 363 496,19
- z tytułu obligacji	4 642 826,64	4 363 496,19
- z tytułu otrzymanej pożyczki	1 639 826,35	-
	6 280 231,54	4 363 496,19

29. 3 Przychody z transakcji z jednostkami powiązаныmi

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp. z o.o.	309 386,58	321 832,58
- najem urządzeń	-	11 895,85
- udostępnienie platformy Pregnabit	54 349,94	42 967,80
- sprzedaż towarów	198 914,80	211 368,00
- podnajem lokalu	11 382,14	19 512,24
- odsetki od pożyczek	44 739,70	36 088,69
	309 386,58	321 832,58

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

29. 4 Koszty z transakcji z jednostkami powiązanymi

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp. z o.o.	42 967,80	42 967,80
- usługi przetwarzania danych	42 967,80	42 967,80
Deutsche Balaton AG	303 956,74	77 849,00
- odsetki od obligacji	279 330,45	77 849,00
- odsetki od pożyczki	24 626,29	-
	346 924,54	120 816,80

30. Połączenie spółek handlowych

W ciągu roku Spółka nie połączyła się z inną spółką handlową.

31. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe.

Spółka w przyjętym modelu biznesowych w latach poprzednich nie uregulowała sposobu rekompensaty za wypożyczenie urządzeń dla spółki córki, taki model jest w trakcie opracowywania i zostanie wdrożony w najbliższym czasie.

32. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w bieżącym roku obrotowym

	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	4	5	9
	4	5	9

Przeciętny stan zatrudnienia w poprzednim roku obrotowym

	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	5	3	8
	5	3	8

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

33. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>	<u>01.01.2019 - 31.12.2019</u>
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów:		
- zarządzających (na podstawie powołania)	40 363,64	324 014,74
- zarządzających (na podstawie umów o współpracy)	347 868,86	40 880,00
- nadzorujących	-	81 760,00
- administrujących	-	20 829,91
	<u>388 232,50</u>	<u>467 484,65</u>

Zarówno w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2020r, jak i w roku poprzednim Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących oraz administrujących kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

34. Wynagrodzenie biegłego rewidenta [podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone lub należne

	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>	<u>01.01.2019 - 31.12.2019</u>
Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego	18 000,00	18 000,00
Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego skolidowanego sprawozdania finansowego	10 000,00	10 000,00

35. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

36. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Na podstawie Uchwały nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 września 2020 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki zostały wyemitowane akcje serii J.

Emisja została przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru, data zakończenia subskrypcji: 08 marca 2021 roku.

Subskrypcja prywatna Akcji Serii J obejmowała nie więcej niż 2.640.000 (dwa miliony sześćset czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii J, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

Akcje Serii J zostały objęte w wyniku subskrypcji prywatnej, wobec czego nie składano zapisów na akcje. W ramach subskrypcji prywatnej zostało objętych 2.640.000 (dwa miliony sześćset czterdzieści tysięcy) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł za jedną akcję.

Akcje Serii J były obejmowane po cenie emisyjnej wynoszącej 1,25 zł (jeden złoty i dwadzieścia pięć groszy) za każdą akcję.

Akcje Serii J zostały w całości opłacone wkładem pieniężnym.

W dniu 08 marca został podpisany aneks do umowy pożyczki otrzymanej od Funduszu Deutsche Balaton AG (DB AG) wydłużający termin spłaty pożyczki do dnia 31.12.2021.

37. Korekta błędu

W przedstawionym sprawozdaniu finansowym dane porównawcze w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych oraz dodatkowych informacjach i objaśnieniach na dzień 31.12.2020 i za rok obrotowy kończący się tego dnia zostały zmienione w stosunku do danych zatwierdzonych na koniec roku obrotowego 31.12.2019

Zmiany dotyczyły głównie odpisów na zapasy, aktywa finansowe, należności oraz nakłady na prace związane z urzędzeniami Pregnabit

W rezultacie zmian dokonano następujących zmian wyniku netto za rok obrotowy 2019 oraz kapitału własnego na dzień 31.12.2019:

		Wynik netto za 2019	własny na dzień 31.12.2019
Zatwierdzone sprawozdanie finansowe na 31.12.2019	-	3 024 150,34	1 460 268,44
- Odpis aktualizujący aktywowane wydatki związane z pracami nad urzędzeniem Pregnabit wersja 2	-	927 672,74	927 672,74
- Spisanie w koszty różnic inwentaryzacyjnych	-	58 383,32	58 383,32
-Odpis aktualizujący wartość zapasów dot. urzędzeń Pregnabit	-	373 753,69	373 753,69
- Odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych z tyt. Udzielonych pożyczek	-	1 422 703,35	1 422 703,35
- Odpis aktualizujący aktywowane wydatki związane z pracami nad urzędzeniem Pregnabit wersja 1	-	570 140,61	570 140,61
Dane porównawcze zaprezentowane w bieżącym sprawozdaniu finansowym	-	6 376 804,05	1 892 385,27

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

38. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji

Nie dotyczy.

39. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej jest sporządzone przez Nestmedic S.A. z siedzibą w Warszawie 01-656, ulica Gwiaździsta 15A lok.410

40. Kontynuacja działalności

Zgodnie z Art. 397 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks Spółek Handlowych, jeżeli bilans wykaże stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowego oraz jedną trzecią kapitału zakładowego, zarząd zobowiązany jest niezwłocznie zwołać Walne Zgromadzenie celem powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki. Do dnia podpisania niniejszego sprawozdania finansowego Walne nie podjęło takiej uchwały.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Aby zapobiec ryzyku kontynuacji działalności Spółka zwołała walne zgromadzenie akcjonariuszy we wrześniu 2020 r. i podjęła uchwałę o podwyższeniu kapitału o 2 640 tys akcji. W marcu 2021 do Spółki wpłynęły środki w wysokości 3 300 000,00 PLN. W ten sposób zostało zabezpieczone ryzyko kontynuacji działalności.

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Dodatkowo po dniu bilansowym spółka otrzymała znaczący zwrot refundacyjny z NCBiR w wysokości 946 349,66 PLN, związany z prowadzonym projektem w ramach programu Szybka Ścieżka. W ten sposób zostało zabezpieczone ryzyko kontynuacji działalności.

Spółka otrzymała również list wsparcia od głównego akcjonariusza finansowego - Funduszu Deutsche Balaton AG (DB AG), w którym DB AG zapewnia, że ma świadomość co do stanu finansowego spółki - w szczególności do wysokości ujemnych kapitałów po uwzględnieniu korekt zaproponowanych przez Biegele Rewidenta. Deklaruje także, że przed upływem 30 czerwca 2022 roku nie zamierza stawiać w stan natychmiastowej wymagalności zobowiązań z tytułu pożyczek udzielonych spółce oraz zobowiązań z tytułu obligacji. Dodatkowo DB AG wyraża chęć dalszego dofinansowywania spółki o ile będzie taka potrzeba. Dodatkowo w celu poprawiania stanu kapitałów własnych planowana jest konwersja zadłużenia na kapitał własny w terminie do końca roku 2021.

W ocenie Zarządu obecna sytuacja finansowa spółki jest dobra. Dzięki intensywnej pracy oraz doprowadzeniu do pomyślnego zakończenia prac nad technologią – zarówno w zakresie platformy telemedycznej jak i urządzenia Pregnabit Pro spółka z sukcesem zamknęła subskrypcję akcji w ramach podwyższenia kapitału serii J. W chwili obecnej zgodnie z planem przeprowadzamy niezbędne badania laboratoryjne mające na celu certyfikowanie urządzenia Pregnabit Pro jako urządzenia medycznego. Pierwsze sprzedaże nowego urządzenia planujemy zrealizować w czerwcu, a do końca roku planujemy sprzedać całą pierwszą partię produkcyjną.

W ocenie Zarządu kontynuacja działalności spółki nie jest zagrożona.

41. Kursy przyjęte do wyceny

	2020	2019
1 EUR	4,6148 PLN	4,2585
1 USD	3,7584 PLN	3,7977

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

42. Liczba oraz wartość papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Na dzień bilansowy Spółka posiada udziały w:

Rodzaj papieru wartościowego	Podmiot	Ilość	Wartość	Przyznane prawa
Udziały	Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp.z o.o.	100	5 000,00	prawo głosu, prawo do dywidendy

Spółka w drugiej połowie 2019 roku wyemitowała obligacje zamienne na akcje serii G z terminem zapadalności na 31 lipca 2024 roku oprocentowane w wysokości 6,5% w skali roku, przy czym płatność odsetek nastąpi w dniu wykupu obligacji.

Rodzaj papieru wartościowego	Podmiot	Ilość	Wartość kapitału	Przyznane prawa
Udziały	Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp.z o.o.	100	5 000,00	prawo głosu, prawo do dywidendy

43. Informacje o instrumentach finansowych

43. 1 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- Ryzyko kredytowe
- Ryzyko płynności
- Ryzyko rynkowe

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z dłużnymi instrumentami finansowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek oraz innych inwestycji w dłużne instrumenty finansowe, dzięki polityce ustalania limitów kredytowych dla stron umowy.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności.

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Spółki na ryzyko rynkowe w granicach przyjętych parametrów, przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji stopy zwrotu z inwestycji.

a) Ryzyko walutowe

Spółka jest narażona na ryzyko walutowe w związku z transakcjami sprzedaży, zakupu oraz pożyczkami, które są wyrażone w walucie obcej, czyli głównie EUR. Spółka minimalizuje ryzyko walutowe poprzez:

- odpowiednie ukształtowanie struktury aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych,

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

b) Ryzyko stopy procentowej

Spółka jest narażona na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane z aktywami i zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych, oraz na ryzyko zmienności wartości godziwej wynikające z aktywów i zobowiązań o stałych stopach procentowych. Spółka minimalizuje ryzyko stopy procentowej poprzez:

- odpowiednie ukształtowanie struktury aktywów i pasywów o zmiennej i stałej procentowej,

43. 2 Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa w PLN na 31.12.2020	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Pożyczki udzielone spółce Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp. z	Umowa pożyczki z dnia 30.12.2017	788 077,00	Data zapadalności 31.12.2021, oprocentowanie 3% w skali roku
	Umowa pożyczki z dnia 01.06.2018	214 481,37	Data zapadalności 31.12.2021, oprocentowanie 3% w skali roku
	Umowa pożyczki z dnia 26.09.2018	598 910,12	Data zapadalności 31.12.2021, oprocentowanie 3% w skali roku
Środki pieniężne	Na rachunkach bankowych	302 986,34	W tym 30 745,83 EUR oraz 2 563,30 USD
Pożyczka otrzymana od Deutsche Balaton AG	Umowa pożyczki z dnia 13.10.2020	1 639 826,35	Data zapadalności 31.03.2021, oprocentowanie 6,5% kwota pożyczki w EUR 350 000
Obligacje objęte przez Deutsche Balaton AG	Uchwała nr 26/2019 akt notarialny z dnia 15.07.2019 repertorium A nr 3231/2019	4 642 826,64	28.571 obligacji imiennych serii A, zamienne na akcje serii G, wartość nominalna 150 PLN, oprocentowanie 6,5% w skali roku, termin wykupu 31.07.2024

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

43. 3 Informacje na temat ryzyka kredytowego

Maksymalne narażenie Spółki na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej następujących aktywów finansowych:

	31.12.2020	31.12.2019
	wartość bilansowa	wartość bilansowa
Aktywa finansowe:		
Środki pieniężne	302 986,34	1 855 223,38
	<u>302 986,34</u>	<u>1 855 223,38</u>

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego związanego z przedstawionymi powyżej aktywami finansowymi.

43. 4 Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości		
Pożyczki udzielone i należności własne	429 786,44	1 422 703,35
	<u>429 786,44</u>	<u>1 422 703,35</u>

44. Identyfikacja osób składających podpis elektroniczny na sprawozdaniu finansowym

Jacek Marek Gnich

Krzysztof Bohdan Andrijew

Urszula Creamer

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

NESTMEDIC S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

45. Nota podatkowa

45. Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Zysk/(Strata) brutto	(4 207 521,06)	(6 376 804,05)

Podstawa prawna

Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)

	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Razem	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Razem
Przychody z tytułu otrzymanych dotacji	-	135 996,30	135 996,30	12	4	14		-	87 375,04	87 375,04
	-	135 996,30	135 996,30					-	87 375,04	87 375,04

Podstawa prawna

Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym

	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Razem	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Razem
Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	-	7 025,52	7 025,52	15a	2	2		-	-	-
Naliczone odsetki od pożyczek	-	44 739,70	44 739,70	12	4	2		-	36 088,69	36 088,69
Pozostałe									6 353,72	6 353,72
	-	51 765,22	51 765,22					-	42 442,41	42 442,41

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	Podstawa prawna									
	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Razem	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Razem
Koszty reprezentacji	-	4 741,56	-	16	1	28		-	4 913,50	4 913,50
Odsetki od zobowiązań budżetowych	-	523,00	523,00	16	1	21		-	-	-
Koszty eksploatacji				16	1	51			14 875,48	14 875,48
Wydatki pokryte przychodami z dotacji		139 718,37		16	1	58			208 606,54	208 606,54
Koszty finansowe, w tym odsetki budżetowe				16					99 873,05	99 873,05
Pozostałe	-	1 384 717,40	1 384 717,40	9	1			-	267 410,04	267 410,04
	-	1 529 700,33	1 529 700,33					-	595 678,61	595 678,61

Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	Podstawa prawna									
	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Razem	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Razem
Różnice kursowe z przeszacowania - r. bieżący	-	35 172,95	35 172,95	15a	3			-	-	-
Zmiana stanu rezerw	-	215 938,28	215 938,28	16	1	27		-	-	-
Odpis aktualizujące	-	327 166,70	327 166,70	16	1	26a		-	3 352 653,71	3 352 653,71
Niewypłacone wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników		8 646,32	8 646,32	16	1	57		-	112 800,82	112 800,82
Składki ZUS od wynagrodzeń		20 793,97	20 793,97	16	1	57a		-	-	-
Naliczone odsetki od pożyczek	-	303 956,74	303 956,74	16	1	11		-	-	-
	-	911 674,96	911 674,96					-	3 465 454,53	3 465 454,53

Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	Podstawa prawna									
	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Razem	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Razem
Zmiana stanu rezerw	-	63 604,88	63 604,88	16	1	27		-	-	-
	-	63 604,88	63 604,88					-	-	-

Dochód do opodatkowania/strata	(2 017 512,17)	(2 445 488,36)
Podstawa opodatkowania	-	-