

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
grupy kapitałowej MED-GALICJA S.A. za
okres obrotowy od 01 stycznia 2018 roku do
31 grudnia 2018 roku

MED-GALICJA S.A. ul. Krakowska 119,
34-322 Gilowice NIP: 872-22-82-319
REGON: 180194007

Sprawozdanie sporządził :.....

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terenie Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 395) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, Zarząd Med-Galicja S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe, za rok obrotowy 2018 na które składa się:

- 1] wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2] bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2 580 356,59 złotych,
- 3] rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r. wykazujący stratę netto w wysokości 1 656 854,54 złotych,
- 4] zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r. wykazujące stan kapitału własnego na dzień 31 grudnia 2018r. w kwocie 634 214,37 złotych,
- 5] rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.
- 6] dodatkowe informacje i objaśnienia.

Prezes Zarządu Gilowice, 28 czerwca 2019 r.

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa jednostki dominującej:

MED-GALICJA S.A.

Siedziba:

ul. Krakowska 119, 34-322 Gilowice

Nr KRS: 0000401207

REGON: 180194007

NIP: 8722282319

Przedmiot działalności jednostki dominującej:

- PKD 47.74.Z. Sprzedaż detaliczna wyrobów medycznych, włączając ortopedyczne, prowadzone w wyspecjalizowanych sklepach,
- PKD 46.46.Z. Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i ortopedycznych,
- PKD 86.90.A Działalność fizjoterapeutyczna, • PKD 32.50.Z. Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne,
- PKD 47.91.Z. Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,
- PKD 74.90.Z. pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej nieklasyfikowana,
- PKD 47.79.Z. Sprzedaż detaliczna artykułów używanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- PKD 77.29.Z. Wypożyczanie i dzierżawa pozostałych artykułów użytku osobistego i domowego,
- KPD 49.19.Z. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach.

Czas trwania działalności: nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2018 – 31.12.2018r.

2. GRUPA KAPITAŁOWA MED-GALICJA.

a. Wykaz jednostek zależnych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym wg stanu na 31.12.2018 roku.

TREŚĆ	UDZIAŁY	
	Kapitał zakład.	%
Nazwa: GALIO INNOVATION SP. Z O.O. Siedziba: ul. Krakowska 119, 34-322 Gilowice NIP:5532527325 Regon: 365048277	225.000,00	100

b. Wykaz jednostek współzależnych będących spółkami handlowymi nie objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Nie występują.

c. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie występują.

Przedmioty działalności jednostek powiązanych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

I. Galio Innovation Sp. z o.o.

Przeważającym przedmiotem działalności zgodnie z umową spółki jest:

- PKD 32.50.Z. Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne.

Pozostałymi przedmiotami działalności zgodnie z umową spółki są:

- PKD 32.99.Z. Produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej nieklasyfikowana,
- PKD 46.46.Z. Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych,
- PKD 46.45.Z. Sprzedaż hurtowa perfum i kosmetyków,
- PKD 14.19.Z. Produkcja pozostałej odzieży i dodatków do odzieży,
- PKD 31.09.Z. Produkcja pozostałych mebli,
- PKD 32.30.Z. Produkcja sprzętu sportowego,
- PKD 52.10.B. Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,
- PKD 74.90.Z. Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej nieklasyfikowana,
- PKD 82.99.Z. Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej nieklasyfikowana.

3. OKRES OBJĘTY SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku. Jest to drugie skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej.

4. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Roczne sprawozdania finansowe jednostek objętych w konsolidacji metodą pełną zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej jednostek.

5. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Grupa sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

W Grupie stosuje się następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

- a] Zasady wyceny środków trwałych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub wartości przeszacowanej [po aktualizacji wyceny środków trwałych], pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż 1 rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Spółki Akcyjnej o wartości początkowej:

- poniżej 3.500,00 PLN, zalicza się do środków trwałych o niskiej wartości i odpisuje jednorazowo w ciężar kosztów działalności operacyjnej jednostki w miesiącu przekazania ich do użytkowania; ponadto niskocenne środki trwałe o wartości powyżej 1.500,00zł ale nie przekraczającej 3.500,00zł uwzględniane są w ewidencji wyposażenia jednostki;
- powyżej 3.500,00 PLN ustala się indywidualne roczne stawki amortyzacyjne, zgodnie z art.32, ust.1 i 2 ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania. Poprawność stosownych okresów i stawek amortyzacyjnych podlega weryfikacji z częstotliwością raz w roku.

W przypadku trwałej utraty wartości środka trwałego i innych składników aktywów trwałych odpis z tego tytułu, dokonywany jest w miesiącu zdarzenia.

b) Zapasy

Ewidencję i wycenę zapasów prowadzi się w następujący sposób:

1] Towary wycenia się według cen nabycia. W rozchodach towarów przyjmuje się zasadę „FIFO – pierwsze weszło, pierwsze wyszło”.

Na dzień bilansowy towary wycenia się według rzeczywistych cen nabycia netto nie wyższych od cen sprzedaży.

2] Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-biurowe oraz paliwo do środków transportowych, odpisuje się w całości w koszty działalności w pełnej ich wartości wynikającej z faktur zakupowych.

3] Zaliczki przekazane na poczet dostaw i usług wycenia się w wartości nominalnej przekazanych środków pieniężnych w przypadku zaliczek w PLN, a w przypadku zaliczek w walutach obcych po przeliczeniu na PLN wg średniego kursu NBP waluty ogłaszanego na ostatni dzień okresu sprawozdawczego.

c) Wycena należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania w dacie ich powstania w walucie polskiej wyceniane są w wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy należności wykazywane są w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny. Zobowiązania, z wyłączeniem zobowiązań finansowych wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wyceniane są na dzień bilansowy według skorygowanej ceny nabycia.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstawania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury bądź też dzień odprawy celnej dla zakupów importowych. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstałe po zrealizowaniu płatności odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się odpowiednio według średniego kursu dla danej waluty, ustalonego przez Prezesa NBP ogłoszonego w tabeli kursów w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego.

d) Wycena środków pieniężnych

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy według średniego kursu waluty ustalonego przez Prezesa NBP ogłoszonego w tabeli kursów w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego.

e] Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, spółka dokonuje ich rozliczenia proporcjonalnie do okresu którego dotyczą i ewidencjonuje na rozliczeniach międzyokresowych kosztów i aktywuje je na następne okresy rozliczeniowe.

f] Kapitały

Kapitały własne, z wyjątkiem akcji własnych, wycenia się w wartości nominalnej.

g] Rezerwy

Rezerwy tworzone są zgodnie z art.35d ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem ryzyka towarzyszącego zdarzeniom oraz skutkom przyszłych zdarzeń wpływających na wysokość rezerwy z uwzględnieniem zasady istotności [art. 8,ust.1]. W okresie objętym sprawozdaniem spółka nie tworzyła rezerw.

h] Zasady ewidencji przychodów i kosztów

Spółka ewidencjonuje wszystkie przychody i koszty dotyczące okresu, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe w księgach rachunkowych. Koszty są ewidencjonowane szczegółowo w układzie rodzajowym i układzie kalkulacyjnym według miejsc powstawania kosztów. Przychody i koszty ewidencjonowane są w wartościach netto, lub koszty ewidencjonuje się łącznie z podatkiem VAT kiedy nie przysługuje odliczenie naliczonego podatku od towarów i usług.

i] Wynik finansowy

Spółka sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat. Koszty są ewidencjonowane w układzie rodzajowym kosztów oraz w układzie kalkulacyjnym, z podziałem na miejsca ich powstawania, placówki sprzedaży detalicznej – wyspecjalizowane sklepy medyczne, dział handlowy i magazyn główny, zarząd oraz koszty związane z pozostałymi dziedzinami działalności.

j] Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

h] Leasing finansowy

Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do użytkowania obce środki trwale i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów i pożytków wynikających z posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu ujmowany jest w bilansie (zastosowanie mają przepisy art., 3 ustawy o rachunkowości). Aktywa użytkowane na podstawie umowy leasingu finansowego traktowane są jak aktywa jednostki i wyceniane w wartości godziwej w momencie ich nabycia, nie wyższej jednak niż wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych. Płatności leasingowe są dzielone na części odsetkową oraz część kapitałową, tak, by stopa odsetek od pozostającego zobowiązania była wielkością stałą. Koszty odsetkowe są odnoszone do rachunku zysków i strat jako koszty finansowe.

i] Podatek dochodowy

Skonsolidowane sprawozdanie grupy kapitałowej MED-GALICJA
za rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwa i aktywa z tytułu podatku odroczonego podatku dochodowego są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Gilowice, dnia 28.06.2019

Sporządził:

.....

.....

Prezes Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO MED-GALICJA S.A. NA 31.12.2018r.				
Lp.	Akcjonariusz	Ilość posiadanych akcji	% udziału	Ilość posiadanych głosów na Walnym Zgromadzeniu
1	Aleksander Górny	4 002 918	27,03%	27,03%
2	Krzysztof Bartus	1 371 585	9,26%	9,26%
3	Wojciech Ozga wraz z osobą blisko związaną	1 090 948	7,37%	7,37%
4	Pozostali	8 343 469	56,34%	56,34%
5	RAZEM:	14 808 920	100%	100%

2. WARTOŚĆ FIRMY LUB UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY DLA KAŻDEJ JEDNOSTKI OBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ OSOBNO, ZE WSKAZANIEM SPOSOBU ICH USTALENIA ORAZ WYSOKOŚCI DOTYCHCZAS DOKONANYCH ODPISÓW AMORTYZACYJNYCH

Nie występuje.

3. INFORMACJE LICZBOWE, ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY

Dane porównawcze w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym po raz pierwszy stanowią dane jednostki dominującej za rok ubiegły.

4. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, A NIE SĄ UWZGLĘDNIONE W TYM SPRAWOZDANIU

Nie występują.

5. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, UJĘTYCH W SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Nie występują.

6. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, ZAWIERAJĄCY STAN TYCH AKTYWÓW NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIA I ZMNIEJSZENIA Z TYTUŁU: AKTUALIZACJI WARTOŚCI, NABYCIA, PRZEMIESZCZENIA WEWNĘTRZNEGO ORAZ STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO, A DLA MAJĄTKU AMORTYZOWANEGO – PODOBNE PRZEDSTAWIENIE STANÓW I TYTUŁÓW ZMIAN DOTYCHCZASOWEJ AMORTYZACJI LUB UMORZENIA

Stany początkowe, stany końcowe zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych, środków trwałych w budowie oraz zaliczek na środki trwałe w budowie przedstawiono poniżej w układzie tabelarycznym.

a) Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym według grup rodzajowych:

WARTOŚĆ BRUTTO:						
	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportowe	Pozostałe śr. trwałe	Razem
BO	24 242,00	0,00	239 575,20	422 218,31	59 302,81	745 338,32
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	142 271,42	0,00	142 271,42
BZ	24 242,00	0,00	239 575,20	422 218,31	59 302,81	603 066,69

UMORZENIA:						
BO	0,00	0,00	78 325,88	272 548,22	46 885,61	397 759,71
Zwiększenia	0,00	0,00	46 482,48	3 251,64	4 768,20	54 502,32
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	54 967,24	0,00	54 967,24
BZ	0,00	0,00	124 808,36	220 832,62	51 653,81	397 294,79

WARTOŚĆ NETTO						
BO	24 242,00	0,00	157 344,83	149 670,09	12 417,20	347 578,61
BZ	24 242,00	0,00	114 766,84	59 114,27	7 649,00	205 772,11

Skonsolidowane sprawozdanie grupy kapitałowej MED-GALICJA
za rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku

b) Środki trwałe w budowie:

	Budynek w Gilowicach	Projekt egzoszkieletu	Razem
BO	1 097 851,54	10 000,00	1 107 851,54
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
BZ	1 097 851,54	10 000,00	1 107 851,54

c) Zaliczki na środki trwałe w budowie:

Nie dotyczy

d) Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym:

Treść	WNiP	Umorzenie	WNiP – wartość netto
BO	2 538,00	2 538,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
BZ	2 538,00	2 538,00	0,00

e) Długoterminowe aktywa finansowe – zmiana stanu w okresie obrotowym:

	Udziały w jednostkach powiązanych
BO	225 000,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
BZ	225 000,00

7. WARTOŚĆ I POWIERZCHNIA GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE PRZEZ JEDNOSTKI POWIĄZANE

Nie występują

8. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKI POWIĄZANE ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU LEASINGU

Jednostka dominująca na mocy art. 3 ust. 4 i 5 ustawy o rachunkowości środki trwałe użytkowane na podstawie umowy leasingu zaliczyła do aktywów trwałych.

9. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO

TREŚĆ	BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	BZ
Rezerwy na zobowiązania	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
Razem	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00

10. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO

Spółka na mocy art. 3 ust 4 i 5 ustawy o rachunkowości środki trwałe użytkowane na podstawie umowy leasingu zaliczyła do aktywów trwałych.

11. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WEDŁUG POZYCJI BILANSU O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO PRZEWIDYWANYM OKRESIE SPŁATY

Zobowiązania długoterminowe obejmują zobowiązania z tytułu kredytów oraz leasingu, w tym:

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	Okres wymagalności			RAZEM
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
2. Wobec pozostałych jednostek:	629 576,63	159 948,13	156 201 96	945 726,72
a) kredyty i pożyczki	540 160,78	125 207,49	156, 201,96	821 570 23

Skonsolidowane sprawozdanie grupy kapitałowej MED-GALICJA
za rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku

b] inne zobowiązania finansowe	89 415,85	34 740,64	0,00	124 156,49
Razem	629 576,63	159 948,13	156, 201,96	945 726,72

12. ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI.

Nie występują.

13. OBJAŚNIENIA DO ZOBOWIĄZANIA FINANSOWEGO ZWIĄZANEGO Z EMISJĄ OBLIGACJI WYCENIONEGO ZA POMOCĄ SKORYGOWANEJ CENY NABYCIA

Nie dotyczy.

14. WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (ZE WSKAZANIEM JEGO RODZAJU)

Med-Galicja S.A.

Kredyt inwestycyjne na zakup samochodów udzielone przez Getin Noble Bank Spółka Akcyjna; wg stanu na 31.12.2018r. pozostało do spłaty: 2 244,85 zł; kredyt jest zabezpieczony na środku trwałym częściowo sfinansowanym z kredytu w formie przewłaszczenia wraz z cesją praw do polisy ubezpieczeniowej przewłaszczonego majątku.

Kredyt w wysokości 650.000,00zł udzielony przez Alior Bank S.A. na dowolny cel gospodarczy, zabezpieczony hipoteką na nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkiem, który stanowi siedzibę firmy Med.-Galicja S.A., położonej w Gilowicach przy ul Krakowskiej 119, KW nr BB1Z/00124577/8. Zabezpieczenie wspólne z kredytem w rachunku. Wartość do spłaty na 31-12-2018r. = 466 202,16 zł. Okres kredytowania 120 miesięcy.

Kredyt restrukturyzacyjny w wysokości 598.698,83 zł udzielony przez Alior Bank S.A. zabezpieczony hipoteką na nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkiem, który stanowi siedzibę firmy Med.-Galicja S.A., położonej w Gilowicach przy ul Krakowskiej 119, KW nr BB1Z/00124577/8 (zabezpieczenie wspólne z kredytem hipoteka); ponadto objęty gwarancją de minimis oraz zabezpieczony w ramach zastawu rejestrowego na zapasach [cesja praw z polisy ubezpieczeniowej]. Wartość do spłaty na 31-12-2018r.: 454 888,06 zł.

Kredyt obrotowy-operacyjny ratalny udzielony przez Idea Bank S.A. Wartość do spłaty na 31-12-2018: 141 116,37 zł. Okres kredytowanie 60 miesięcy; zabezpieczony pełnomocnictwem do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunkach prowadzonych dla Kredytobiorcy, wekslem własnym In blanco wraz z deklaracją wekslową do banku, umową przeniesienia własności środków pieniężnych [kaucja], gwarancja Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de mini mis oraz cesji praw z umowy ubezpieczeniowej „Bezpieczny Podatnik”.

Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym udzielony przez Idea Bank S.A. w kwocie 50.000,00 zł. Okres kredytowania 12 miesięcy; zabezpieczony pełnomocnictwem do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunkach prowadzonych dla Kredytobiorcy; gwarancją Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de mini mis oraz weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową dla Banku.

Galio Innovation Sp. z o.o.

Nie występują.

14. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKI POWIĄZANE GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Nie występują.

15. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

nie występują

16. PODZIAŁ WYKAZANYCH W SKONSOLIDOWANYM RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW JEDNOSTEK POWIĄZANYCH WEDŁUG DZIEDZIN DZIAŁALNOŚCI ORAZ RYNKÓW GEOGRAFICZNYCH

Całość przychodów z tytułu sprzedaży produktów, towarów i materiałów w grupie stanowi sprzedaż krajowa.

17. WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE

Nie występują.

18. WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW W ROKU OBROTOWYM

Nie występują.

19. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

Nie występują.

20. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO (ZYSKU, STRATY) BRUTTO

	WYSZCZEGÓLNIENIE USTALEŃ	KWOTA
1.	Strata brutto	-1 656 854,54

Skonsolidowane sprawozdanie grupy kapitałowej MED-GALICJA
za rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku

2.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, z tego: - składki ZUS - pozostałe - odpis aktualizujący należności - reprezentacja	1 051 784,49 85 142,54 98 061,10 985 019,48 482,22
3.	Koszty stanowiące koszt uzyskania , nie ujęte w wyniku, z tego : - reprezentacja	0,00 0,00
4.	Przychody bilansowe niw zaliczane do podatkowych: - dotacje - dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	95 289,32 0,00 0,00
5.	Strata podatkowa	-525 609,92
6.	Podstawa opodatkowania	-
7.	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec urzędu skarbowego – zgodnie z deklaracją CIT-8	-
8.	Podatek dochodowy odroczony	0,00
9.	Strata netto w rachunku zysków i strat	0,00
10.	Konsolidacyjna podstawa opodatkowania	-1 656 854,54

**21. DANE O KOSZTACH WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY, A
W PRZYPADKU SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKU I
STRAT W WARIANCIE KALKULACYJNYM O KOSZTACH RODZAJOWYCH**

W związku z tym, że jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym podajemy dane o kosztach rodzajowych poniesionych w okresie sprawozdawczym.

Koszty rodzajowe

Zestawienie kosztów rodzajowych	Razem
Amortyzacja	138 600,26
Zużycie materiałów i energii	890 346,32
Usługi obce	713 597,11
Podatki i opłaty	18 350,50
Wynagrodzenia	1 103,289,34
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	204 673,60
Pozostałe koszty rodzajowe	1 691,50
Razem	3 075 495,11

22. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ORAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

Nie występuje.

23. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, ODREBNI NALEŻY WYKAZAĆ PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA

Nie występuje.

24. INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	225 000,00	225 000,00
Należności od jednostek powiązanych	48 040,27	119 810,58
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	58 300,05	52 782,95

26. CHARAKTER I CEL GOSPODARCZY ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJE MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK JEDNOSTKI.

Nie występują.

27. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYM OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH, ZE WSKAZANIEM WARUNKÓW OPROCENTOWANIA I TERMINÓW SPŁAT.

Nie występuje.

KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY DLA POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT. WYRAZONYCH W WALUTACH OBCYCH

Skonsolidowane sprawozdanie grupy kapitałowej MED-GALICJA
za rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku

Do wyceny należności i zobowiązań na dzień bilansowy przyjęto kursy walut z dnia 29,12,2018 r. według tabeli kursów nr 252/A/NBP/2018:

- 1 USD = 3,7597

- 1 EUR = 4,3000

28. OBJASNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rodzaj działalności	01,01,2018 – 31,12,2018
1. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	283 961,38
2. Przychody pieniężne z działalności inwestycyjnej	- 6 600,00
3. Przychody pieniężne netto z działalności finansowej	- 278 487,42
Przepływy pieniężne netto RAZEM	- 1 126,40

29. Wykaz

30. INFORMACJE O:

a. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu (etaty)

Zatrudnienie	Med-Galicja 01.01.2018-31.12.2018	Galio Innovation 01.01.2018 -31.12.2018	Razem
Zatrudnienie ogółem	23	4	27
W tym:			
Kobiety	18	1	19
Mężczyźni	5	3	8

b. wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Wynagrodzenia	Med.-Galicja 01.01.2018-31.12.2018	Galio Innovation 01.01.2018 -31.12.2018	Razem
Wynagrodzenie Zarządu	137 956,72	0,00	137 956,72
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00	0,00	0,00

**29. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU
UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH,
WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTOWY**

Obligatoryjne badanie sprawozdania finansowego za okres 01,01,2018 roku – 0,00 zł

30. INNE OBJAŚNIENIA.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2017 Grupy Kapitałowej Med-Galicja zostało sporządzone na podstawie zbadanego przez Biegłego Rewidenta sprawozdania finansowego Med.-Galicja S.A. oraz objętego przeglądem sprawozdania finansowego Galio Innovation Sp. z o.o.

Gilowice, dnia 28.06.2019

Sporządził:

.....
Prezes Zarządu