

TELEMEDYCYNA POLSKA S.A.

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKOWEGO
ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2021 R. DO 31 GRUDNIA 2021 R.**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1. dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji (udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane, oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji), w tym uprzywilejowanych;

Lp.	Wyszczególnienie akcjonariuszy spółki dominującej	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	TLP Inwest Sp. z o.o.	2182000	0,10	0,00	0,00	218 200,00	25,13%
2.	Neuca Med Sp. z o.o.	2281646	0,10	0,00	0,00	228 164,60	26,28%
3.	Krzysztof Szalwa	581596	0,10	0,00	0,00	58 159,60	6,70%
4.	Janusz Orzeł	495100	0,10	0,00	0,00	49 510,00	5,70%
5.	Piotr Pokrzywa	569435	0,10	0,00	0,00	56 943,50	6,57%
6.	Pozostali	2571869	0,10	0,00	0,00	257 186,90	29,62%
	Razem	8681646	-			868 164,60	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie Własność CNK Kardiofon - spółka zależna	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.	569	625			355 625,00	100,00%
	Razem	569	-			355 625,00	100,00%

2. kwotę wartości firmy lub ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia, wyjaśnienie okresu ich odpisywania oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana;

Wartość firmy:

Na początek okresu: 247 332zł – zmniejszenie 26 334 zł

Wartość na koniec okresu: 220 998 zł

3. 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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			409 590,62		409 590,62
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	174 560,36	0,00	174 560,36
	– nabycie			0,00		0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne			174 560,36		174 560,36
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	8 532,88	0,00	8 532,88
	– likwidacja			8 532,88		8 532,88
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	575 618,10	0,00	575 618,10
3.	Umorzenie na początek okresu			400 107,62		400 107,62
a)	Zwiększenia			35 667,05		35 667,05
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	8 532,88	0,00	8 532,88
	– likwidacja			8 532,88		8 532,88
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	427 241,79	0,00	427 241,79
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	9 483,00	0,00	9 483,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	148 376,31	0,00	148 376,31

Nota nr 2

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		6 800,00	508 189,90	0,00	2 140 710,48	2 655 700,38
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	63 704,02	0,00	0,00	63 704,02
	– nabycie			0,00		0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne			0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne			63 704,02		0,00	63 704,02

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	2 868,85	0,00	345 181,16	348 050,01
	– likwidacja			2 868,85	0,00	65 047,76	67 916,61
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne			0,00			0,00
	– inne				0,00	280 133,40	280 133,40
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	6 800,00	569 025,07	0,00	1 795 529,32	2 371 354,39
3.	Umorzenie na początek okresu	6 800,00	483 479,66	0,00	996 009,49	1 486 289,15	
a)	Zwiększenia			27 842,48	0,00	265 275,90	293 118,38
	inne			60 164,57		0,00	60 164,57
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	2 868,85	0,00	167 081,35	169 950,20
	– likwidacja			2 868,85	0,00	65 047,76	67 916,61
	– sprzedaż				0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne			0,00	0,00	102 033,59	102 033,59
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	6 800,00	568 617,86	0,00	1 094 204,04	1 669 621,90
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	24 710,24	0,00	1 144 700,99	1 169 411,23
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	407,21	0,00	701 325,28	701 732,49
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	100%	100%	0%	61%	70%

- 1) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Długoterminowe aktywa finansowe
1.	Wartość na początek okresu	175 423,57
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00
	– nabycie	0,00
	– inne	5 362,50
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00
	– aktualizacja wartości	75 000,00
	– sprzedaż	
2.	Wartość na koniec okresu	105 786,07

- 2) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10; - nie dotyczy
- 3) wartość gruntów użytkowanych wieczysto; - nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

- 4) wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Wartość środków trwałych będących przedmiotem leasingu: nie dotyczy

Roczny koszt wynajmu lokalu w Katowicach (siedziba firmy) wynosi: 85 452,33zł

- 5) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają
- 6) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Nota nr 3

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług				0,00
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	575 441,17	113862,34	0,00	689303,51
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	575 441,17	113862,34	0,00	689303,51
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
3.	Razem	575 441,17	113862,34	0,00	689303,51

- 7) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Nota nr 4

Lp.	Wyszczególnienie akcjonariuszy spółki dominującej	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	TLP Inwest Sp. z o.o.	2182000	0,10	0,00	0,00	218 200,00	25,13%
2.	Neuca Med Sp. z o.o.	2281646	0,10	0,00	0,00	228 164,60	26,28%

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

3.	Krzysztof Szalwa	581596	0,10	0,00	0,00	58 159,60	6,70%
4.	Janusz Orzeł	495100	0,10	0,00	0,00	49 510,00	5,70%
5.	Piotr Pokrzywa	569435	0,10	0,00	0,00	56 943,50	6,57%
6.	Pozostali	2571869	0,10	0,00	0,00	257 186,90	29,62%
	Razem	8681646	-			868 164,60	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie Własność CNK Kardiofon - spółka zależna	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.	569	625			355 625,00	100,00%
	Razem	569	-			355 625,00	100,00%

- 8) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym; - spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym;
- 9) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy: Zarząd planuje przeznaczyć zysk na pokrycie strat z lat poprzednich.
- 10) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Nota nr 5

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	11 608,26	0,00		11 608,26
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 999,83	86 034,89	0,00	1 999,83	86 034,89
a)	długoterminowe	1 999,83	4 711,33	0,00	1 999,83	4 711,33
-	rezerwa na świadczenia emerytalne	1 999,83	4 711,33		1 999,83	4 711,33
b)	krótkoterminowe	0,00	81 323,56	0,00	0,00	81 323,56
3.	Pozostałe rezerwy	55 976,55	22 961,92	0,00	112 246,88	22 961,92
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	55 976,55	22 961,92	0,00	112 246,88	22 961,92
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	42 476,55	0,00	0,00	42 476,55	0,00
-	Pozostałe rezerwy	69 770,33	22 961,92		69 770,33	22 961,92
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	57 976,38	120 605,07	0,00	114 246,71	120 605,07

- 11) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat;

Nota nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00				
-	pożyczki	0,00				
-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00				
-	inne zobowiązania finansowe	0,00				
-	zobowiązania wekslowe	0,00				
-	inne	0,00				
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	17 982,87	17 982,87	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	17 982,87	17 982,87	0,00	0,00	
-	pożyczki	0,00				
-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00				
-	inne zobowiązania finansowe	0,00				
-	zobowiązania wekslowe	0,00				
-	inne	0,00	0,00	0,00		
3.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	17 982,87	17 982,87	0,00	0,00	0,00

12) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: zabezpieczeniem do umowy kredytu w rachunku bieżącym jest oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego, dotyczące obowiązku zapłaty kwoty 750 tys. zł;

13) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Nota nr 7

Rozliczenia Międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	0,00	102 610,34	0,00	102 610,34

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

-	Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.	0,00	102 610,34	0,00	102 610,34
2.	Krótkoterminowe	24 140,38	0,00	20 129,87	4 010,51
-	Pozostałe	20 874,63	0,00	16 864,12	4 010,51
-	Koszty dotacji UE	3 265,75	0,00	3 265,75	0,00
-	Provizja od kredytu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	24 140,38	102 610,34	20 129,87	106 620,85

Nota nr 8

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy				0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	656 277,91	2 360 073,35	2 417 290,09	599 061,17
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	656 277,91	2 360 073,35	2 417 290,09	599 061,17
-	rozliczenia międzyokresowe bierne	20 578,20	79 414,68	20 028,02	79 964,86
-	przychody przyszłych okresów	53 160,13	785 973,91	794 680,93	44 453,11
-	rozliczenia międzyokresowe z tytułu dotacji	582 539,58	1 494 684,76	1 602 581,14	474 643,20
3.	Razem	656 277,91	2 360 073,35	2 417 290,09	599 061,17

14) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową; - nie dotyczy

1) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych: zabezpieczeniem do umowy kredytu w rachunku bieżącym jest oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego, dotyczące obowiązku zapłaty kwoty 750 tys. zł;

15) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

- nie dotyczy

16) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2019 r. 2357 z późn. zm.),

17) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług. – nie dotyczy

Nota 9

Lp.	Rachunek bankowy dot. VAT z podzielonej płatności	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	BZ WBK VAT	0,00	44 275,92
2.	Alior Bank	0,00	0,00

a) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2412 z późn. zm.). – nie dotyczy

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Nota nr 10

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	4 529 548,14	0,00	3 837 715,65	0,00
-	przychody ze sprzedaży usług telekardiologicznych	4 252 990,31		3 754 792,99	0,00
-	akcja informacyjno-profilaktyczno-społeczna	276 557,83		82 922,66	0,00
-	pozostałe	0,00		0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

3. Przychody ze sprzedaży towarów	568 159,50	0,00	1 173 353,03	0,00
- Przychody ze sprzedaży towarów	568 159,50		1 173 353,03	
4. Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody ze sprzedaży materiałów	0,00		0,00	
5. Przychody netto ze sprzedaży razem	5 097 707,64	0,00	5 011 068,68	0,00

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

- spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym

- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe; - nie dotyczy
- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów; - nie dotyczy
- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym; - nie dotyczy
- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Nota nr 11

Kalkulacja podatku dochodowego od osób prawnych	
--	--

Stawka podatku dochodowego od osób prawnych:	9%
---	-----------

Tabela 1 "Przychody i zyski w ewidencji"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Przychody i zyski w ewidencji	6 586 234,48 zł
- ze sprzedaży	5 014 660,42 zł
- pozostałe operacyjne	1 569 839,04 zł
- finansowe	1 735,02 zł

Tabela 2 "Koszty i straty w ewidencji"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Koszty i straty w ewidencji	6 393 428,09 zł
- operacyjne	5 970 783,25 zł
- pozostałe operacyjne	399 809,64 zł

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

- finansowe	22 835,20 zł
-------------	--------------

Tabela 3 "Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od opodatkowania"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od opodatkowania	1 376 568,37 zł
Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od opodatkowania (trwale)	1 376 568,37 zł
Dotacje UE	1 376 568,37
Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od opodatkowania (prześciowo)	0,00

Tabela 4 "Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi	0,00 zł
Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi (trwale)	0,00 zł
Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi (prześciowo)	0,00 zł

Tabela 5 "Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów trwale"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Koszty i straty n.k.u.p. - trwale	1 507 029,19 zł
koszty nkup reprezentacja	6 561,22
Aktualizacja/umorzenie należności	123 899,60
Koszty dotacja	1 376 568,37

Tabela 6 "Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów przejściowo"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Koszty i straty n.k.u.p. - przejściowe	108 996,81 zł

Tabela 7 "Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów księgowych"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów księgowych	61 096,13 zł
Amortyzacja WNIP	61 096,13 zł

Tabela 8 "Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
1. Przychody i zyski w ewidencji	6 586 234,48 zł
2. Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku	1 376 568,37 zł
3. Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi	0,00 zł
4. Razem przychody podatkowe w zeznaniu (1-2+3)	5 209 666,11 zł
5. Koszty i straty w ewidencji	6 393 428,09 zł
6. Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów trwale	1 507 029,19 zł
7. Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów przejściowo	108 996,81 zł
8. Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów księgowych	61 096,13 zł
9. Razem koszty podatkowe w zeznaniu (5-6-7+8)	4 838 498,22 zł
10. Dochód / strata razem (4-9), w tym:	371 167,89 zł
10a. Dochód / strata z zysków kapitałowych [Zyski kapitałowe]	0,00 zł
10b. Dochód / strata z pozostałych źródeł (10-10a)	371 167,89 zł
11. Dochody zwolnione od opodatkowania (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	0,00 zł
12. Odliczenia od dochodu (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	371 167,89 zł
- straty z lat ubiegłych z zysków kapitałowych	0,00 zł
- straty z lat ubiegłych z pozostałych źródeł	
13. Podstawa opodatkowania (10-11-12), w tym:	
14. Podatek wg stawki 9%	
15. Odliczenia od podatku (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	371 167,89 zł
Rozliczenie straty z poprzednich lat	371 167,89 zł
16. Podatek należny (14-15)	
17. Podatek zgodnie z wersją przedłożoną do badania	

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

18. Korekta wielkości podatku dochodowego	0,00 zł
19. Zaliczki na podatek dochodowy zapłacone w ciągu roku	0,00 zł
20. Podatek do zapłaty (nadpłata podatku)	0,00 zł

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Nota nr 12

Lp.	Wyszczególnienie	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	130 808,10		130 808,10
a)	Zwiększenia, w tym:	43 752,26	0,00	43 752,26
	– nabycie	43 752,26		43 752,26
	– odsetki			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	174 560,36	0,00	174 560,36
	– likwidacja			0,00
	– aktualizacja wartości			0,00
	– sprzedaż			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne	174 560,36		174 560,36
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym; - nie dotyczy
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku 2020 wyniosły 0,00 zł Planowane nakłady na rok 2021 obejmują inwestycje o wartości 300 tys.
- 10) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych; - nie dotyczy
- 11) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy. – nie dotyczy
3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny. – kurs średni NBP z 31.12.2021 4,5994.
4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo

należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny – nie dotyczy

5. Informacje o:

- 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; - nie dotyczy
- 2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; - nie dotyczy
- 3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Nota nr 13

Przeciętne zatrudnienie w osobach

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
	Umowy o pracę w osobach:		
1	Umowy o pracę	20,00	22,00
	Razem	20,00	22,00

- 4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Nota nr 14

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	372 170,00
	- członkowie organów Zarządzających	372 170,00
	- członkowie organów Nadzorujących	

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

- członkowie organów Administrujących	
2. Wynagrodzenia wypłacone za rok obrotowy	341 000,00
- członkowie organów Zarządzających	341 000,00
- członkowie organów Nadzorujących	
- członkowie organów Administrujących	

- 5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów; - nie dotyczy
- 6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
 - inne usługi atestacyjne,
 - usługi doradztwa podatkowego,
 - pozostałe usługi

Nota nr 15

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłacone	Należne
1.	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	0,00	16 000,00
a)	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	16 000,00
b)	inne usługi poświadczające	0,00	0,00
c)	usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
d)	pozostałe usługi	0,00	0,00
2. Razem		0,00	16 000,00

6.

- informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju; - nie dotyczy
- informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

- a) W związku z trwającym stanem epidemii nie odnotowano istotnego wpływu epidemii na działalność jednostki. Zarząd spółki reaguje na zmiany legislacyjne dotyczące działalności z zakresu ochrony zdrowia i kierunki zmian postrzega jako szansę dla spółki w średnim i długim okresie. W ocenie Zarządu aktualna sytuacja prawdopodobnie umożliwi likwidację wielu barier w dostępności świadczeń telemedycznych, w tym po stronie płatnika (NFZ) oraz ułatwi współpracę z lekarzami, którzy w okresie epidemii bardziej zainteresowali się usługami zdalnymi.
- b) Wojna w Ukrainie nie ma bezpośredniego wpływu na działalność spółki. Pośrednio ryzyko działalności związane jest z ogólną sytuacją gospodarczą w kraju, a w szczególności ze zwiększonymi kosztami wynikającymi ze wzrostu inflacji, zmiany stóp procentowych.

Spółka nie współpracowała z kontrahentami objętymi sankcjami oraz w minimalnym stopniu dokonuje transakcji w walutach.

Zarząd spółki nie widzi ryzyka spadku sprzedaży w wyniku wojny.

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny; - nie dotyczy
- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. – nie dotyczy

7.

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;- nie dotyczy
- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi; -

Nota nr 16

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

1. Przychody ze sprzedaży 64 393zł	z tego 4393 nie podlega konsolidacji	Koszty: 60 000,00
------------------------------------	--------------------------------------	-------------------

2. Należności w spółce dominującej i zobowiązania w spółce zależnej 9003,56

3. Zobowiązania w spółce dominującej i należności w spółce zależnej 586,71
--

Przychody ze sprzedaży z jednostkami powiązanymi: 64 393,00zł,

w tym 4393zł nie podlega wyłączeniom konsolidacyjnym, ponieważ dotyczą transakcji wynikających z umowy ze spółką Neuca Med – akcjonariuszem Telemedycyny Polskiej.

w tym 60 000,00zł przychód wyłączony z konsolidacji, wynikający z usług świadczonych przez Centrum Medyczne Telemedycyny Polskiej S.A. na rzecz zależnej spółki Centrum Nadzoru Kardiologicznego Kardiofon Sp. z o.o.

Równoległe kwota 60 000,00 zł została wyłączona z kosztów usług medycznych.

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Nota nr 17

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Centrum Nadzoru Kardiologicznego Kardiofon sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach- 100% udziałów. Kapitał własny spółki 67565,01 zł , zysk netto za rok 2021 17650,06 zł
--

Telemedyczne Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – 50% udziałów. Kapitał własny spółki 0,00zł

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
 - nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
 - rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane; - nie dotyczy – jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdanie.

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne; - nie dotyczy

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową. – nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- nie dotyczy

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.
- nie dotyczy

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności – nie dotyczy

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Wpływ pandemii na działalność spółki: Przewidujemy pozytywny wpływ na szacowane przychody związany ze zwiększonym zapotrzebowaniem na diagnostykę kardiologiczną po przebytych COVID19 oraz negatywny wpływ na koszty związane z wzrostem kosztu pracy kadry medycznej.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

Spółka nie będzie korzystać z nowych narzędzi oferowanych przez rząd w zakresie wsparcia finansowego związanego z COVID.

W 2021 r. Spółka skorzystała z następujących instrumentów wsparcia:

- Subwencja PFR w kwocie 192 166,20 PLN – decyzja o wysokości umorzenia subwencji zapadła 08.07.2021r.

Łączna skala tych dotacji nie była kluczowa dla działalności Spółki w 2021 r. i sytuacja Spółki bez ich uzyskania nadal byłaby stabilna.

*Za zgodność danych ze sprawozdaniem finansowym
sporządzonym w postaci elektronicznej*

*Zarząd 3KGm spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych i sporządzenie
sprawozdania finansowego:*

*Za zgodność danych ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym w
postaci elektronicznej*

Zarząd Telemedycyna Polska S.A.