

TELEMEDYCYNA POLSKA S.A.



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2017 R. DO 31 GRUDNIA 2017 R.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2017 R. DO 31 GRUDNIA 2017 R.

Dla Akcjonariuszy TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 395, ze zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 2.390.552,33 zł,
- rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. (wariant porównawczy), wykazujący stratę netto w kwocie 269.636,47 zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., wykazujące spadek stanu kapitału własnego o kwotę 269.636,47 zł,
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 23.072,53 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Szymon Bula

Łukasz Bula

Katowice, dnia 25.05.2018 r.

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Marzenna Koczara-Gawłyta

1. Informacje o Spółce

- a. TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A. powstała w wyniku przekształcenia Telemedycyna Polska Sp. z o.o.. Uchwała o przekształceniu została podjęta przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników Telemedycyna Polska Sp. z o.o. w dniu 9 marca 2010 roku. Uchwała została zaprotokołowana przez Notariusza Aleksandrę Gramała Kancelaria Notarialna w Mikołowie, Repertorium A nr 6631/2010.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Katowicach, przy ul. Ligockiej 103 (do 11.05.2017 siedziba mieściła się w Katowicach przy ul. Modelarskiej 12)
- c. W dniu 01.04.2010 roku postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000352918.
- d. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - Usługi telemedyczne – wykonywanie badań EKG przez telefon, ujęte w PKD w dziale 86.2

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- c. Walutą sprawozdawczą jest PLN.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą (Dz. U. z2018, poz. 395, z późn. zm.).

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- | | |
|-------------------------------------------------|----------|
| • Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 10%, 14% |
| • Inne wartości niematerialne i prawne | 20%, 50% |

Dla środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|----------|
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 25% |
| • Środki transportu | 20% |
| • Pozostałe środki trwałe | 20%, 25% |

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa niefinansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Skutki obniżenia wartości inwestycji poniżej ich aktualnej wartości bilansowej rozlicza się z istniejącą wartością kapitału rezerwowego powstałego w wyniku przeszacowania składnika inwestycji, zaś pozostałą część zalicza się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Wzrost wartości danej inwestycji, bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości zaliczonym w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, ujmuje się jako pozostałe przychody operacyjne – do wysokości tychże kosztów. Pozostałą część ujmuje się na kapitale z aktualizacji wyceny.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

d. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności o stopniu przeterminowania powyżej 12 miesięcy w wysokości 100% wartości tych należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

e. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

f. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Na dzień 31.12.2017 roku kapitał zakładowy w kwocie 580.000,00 zł tworzyło 5.800.000 akcji o równej wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

g. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Rozliczeniu w czasie koszty sprzedaży wydanych aparatów ekg związane ze sprzedażą ratalną, przyszłe należności, ubezpieczenia majątkowe i osobowe, chyba, że wartość wydatku nie ma istotnego wpływu na bieżący wynik finansowy, wówczas może zostać odniesiony jednorazowo bezpośrednio w koszty danego okresu. W poprzednich okresach rozliczeniu w czasie podlegały w szczególności koszty sprzedaży związane z pozyskiwaniem umów o charakterze abonamentowym (dotyczy umów abonamentowych zawartych do 2015 roku).

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

h. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych.

i. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

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

j. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

k. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: przychody ze sprzedaży usług medycznych, przychody ze sprzedaży profilaktyczno-edukacyjnych, pozostałe przychody.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: przychody ze sprzedaży elektrod, pozostałe.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Szymon Bula

Łukasz Bula

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Marzenna Koczara-Gawlyta

Katowice, dnia 25.05.2018 r.

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2017	31.12.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	6	1 707 917,01	1 461 835,26
I. Wartości niematerialne i prawne	1	84 890,54	26 689,02
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2		
2. Wartość firmy	2		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		84 890,54	26 689,02
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		990 568,98	802 719,13
1. Środki trwałe	3,5	568 598,73	337 329,86
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4	-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		248 522,59	11 534,10
d) środki transportu		28 546,91	8 065,66
e) inne środki trwałe		291 529,23	317 730,10
2. Środki trwałe w budowie	7	421 970,25	465 389,27
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	11	59 731,57	39 415,00
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		59 731,57	39 415,00
IV. Inwestycje długoterminowe	8	525 187,00	525 187,00
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9	525 187,00	525 187,00
a) w jednostkach powiązanych		525 187,00	525 187,00
- udziały lub akcje		525 187,00	525 187,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	47 538,92	67 825,11
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		47 538,92	67 825,11
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-

BILANS

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2017	31.12.2016
B. AKTYWA OBROTOWE		682 635,32	917 719,60
I. Zapasy	12	110 296,27	29 764,55
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe	13	-	-
4. Towary	13	53 432,08	29 764,55
5. Zaliczki na dostawy i usługi		56 864,19	-
II. Należności krótkoterminowe	11	402 886,37	370 851,21
1. Należności od jednostek powiązanych		-	122,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	122,60
- do 12 miesięcy		-	122,60
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		402 886,37	370 728,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		305 646,51	313 666,32
- do 12 miesięcy		305 646,51	313 666,32
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów		27 592,24	-
c) inne		69 647,62	57 062,29
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		5 245,74	28 318,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 245,74	28 318,27
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 245,74	28 318,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		5 245,74	28 318,27
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14	164 206,94	488 785,57
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		-	-
AKTYWA RAZEM		2 390 552,33	2 379 554,86

Marzenna Koczara-Gawlyta
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Szymon Bula - Prezes Zarządu

podpis Kierownika Jednostki

Łukasz Bula - Członek Zarządu

Katowice, dnia 25.05.2018 r.

BILANS

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2017	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		1 031 740,59	3 098 935,08
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	15	580 000,00	580 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	16	1 797 558,02	1 797 558,02
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		1 797 558,02	1 797 558,02
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	16	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	16	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	- 1 076 180,96	- 947 092,62
VI. Zysk (strata) netto		- 269 636,47	- 129 088,34
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	20	1 358 811,74	1 078 177,80
I. Rezerwy na zobowiązania	18	87 089,62	100 179,43
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 269,82	3 625,52
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		2 074,23	2 074,23
- długoterminowa		-	1 999,83
- krótkoterminowa		2 074,23	74,40
3. Pozostałe rezerwy		80 745,57	94 479,68
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		80 745,57	94 479,68
II. Zobowiązania długoterminowe	19	23 649,03	-
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		23 649,03	-
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		23 649,03	-
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 026 862,59	727 680,58
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		122 044,34	50 800,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		122 044,34	50 800,45
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		904 818,25	676 880,13
a) kredyty i pożyczki		431 588,86	229 857,32
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		7 753,41	4 736,55
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		155 946,73	149 273,75
- do 12 miesięcy		155 946,73	149 273,75
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów		162 421,35	155 520,99
h) z tytułu wynagrodzeń		136 394,23	100 680,88
i) inne		10 713,67	36 810,64
4. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24	221 210,50	250 317,79
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		221 210,50	250 317,79
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		221 210,50	250 317,79
PASYWA RAZEM		2 390 552,33	4 177 112,88

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:		4 498 281,57	4 480 452,70
- od jednostek powiązanych		254 679,71	309 504,61
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	4 413 300,28	4 255 913,35
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	26	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		84 981,29	224 539,35
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	26	4 794 076,42	4 563 607,96
I. Amortyzacja		192 796,11	155 462,58
II. Zużycie materiałów i energii		152 224,27	206 312,48
III. Usługi obce		1 678 732,88	1 513 081,24
IV. Podatki i opłaty, w tym:		149 960,63	146 401,25
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		2 088 984,67	1 885 373,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		224 520,67	325 939,13
- emerytalne		123 190,35	117 969,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		238 895,09	195 962,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		67 962,10	135 075,07
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		- 295 794,85	- 83 155,26
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		270 386,78	54 709,62
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		9 864,80	11 572,24
II. Dotacje		23 172,30	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		22 572,00	16 256,63
IV. Inne przychody operacyjne		214 777,68	26 880,75
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		201 711,59	103 994,59
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		39 084,15	26 037,36
III. Inne koszty operacyjne		162 627,44	77 957,23
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		- 227 119,66	- 132 440,23
G. PRZYCHODY FINANSOWE		1 314,56	4 442,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:		1 314,56	4 442,75
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
V. Inne		-	-
H. KOSZTY FINANSOWE		22 900,88	20 813,19
I. Odsetki, w tym:		18 238,10	17 120,90
- dla jednostek powiązanych		-	800,45
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
IV. Inne		4 662,78	3 692,29
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)		- 248 705,98	- 148 810,67
J. PODATEK DOCHODOWY	28	20 930,49	- 19 722,33
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)		- 269 636,47	- 129 088,34

Marzenna Koczara-Gawłyta
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Szymon Bula - Prezes Zarządu Łukasz Bula - Członek Zarządu
podpis Kierownika Jednostki

Katowice, dnia 25.05.2018 r.

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto	35	- 269 636,47	- 129 088,34
II. Korekty razem		379 034,34	486 570,50
1. Amortyzacja		192 796,11	155 462,58
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		16 720,50	17 052,60
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 9 864,80	- 11 572,24
5. Zmiana stanu rezerw		- 13 089,81	88 116,22
6. Zmiana stanu zapasów		- 38 283,29	112 825,17
7. Zmiana stanu należności		- 52 351,73	- 91 088,26
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		94 433,61	64 129,22
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		188 673,75	151 645,21
10. Inne korekty		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		109 397,87	357 482,16
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		11 035,39	24 147,24
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		11 035,39	24 147,24
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		440 397,48	266 613,05
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		440 397,48	266 613,05
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		- 429 362,09	- 242 465,81
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		378 827,04	50 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-	-
2. Kredyty i pożyczki		251 743,26	50 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		127 083,78	-
II. Wydatki		81 935,35	138 154,71
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		50 011,72	90 399,39
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		15 203,13	30 702,82
8. Odsetki		16 720,50	17 052,50
9. Inne wydatki finansowe		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		296 891,69	- 88 154,71
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)		- 23 072,53	26 861,64
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		- 23 072,53	26 861,64
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		28 318,27	1 456,63
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM		5 245,74	28 318,27
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		1 301 377,06	1 430 465,40
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		1 301 377,06	1 430 465,40
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		580 000,00	580 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- umorzenia udziałów (akcji)		-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		580 000,00	580 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		1 797 558,02	1 797 558,02
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		-	-
- podziału zysku (ustawowo)		-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- pokrycia straty		-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		1 797 558,02	1 797 558,02
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- zbycia środków trwałych		-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		- 947 092,62	- 650 441,27
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		- 947 092,62	- 650 441,27
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		- 947 092,62	- 650 441,27
a) zwiększenie (z tytułu)		- 129 088,34	- 296 651,35
- przeniesienie straty za rok ubiegły do pokrycia z zysków lat przyszłych		- 129 088,34	- 296 651,35
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		- 1 076 180,96	- 947 092,62
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		- 1 076 180,96	947 092,62
6. Wynik netto		- 269 636,47	- 129 088,34
a) zysk netto		-	-
b) strata netto		- 269 636,47	- 129 088,34
c) odpisy z zysku		-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		1 031 740,59	1 301 377,06
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		1 031 740,59	1 301 377,06

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
1.	Wartość brutto na początek okresu			502 475,32		502 475,32
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	78 678,28	0,00	78 678,28
	– nabycie			78 678,28		78 678,28
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	581 153,60	0,00	581 153,60
3.	Umorzenie na początek okresu			475 786,30		475 786,30
a)	Zwiększenia			20 476,76		20 476,76
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	496 263,06	0,00	496 263,06
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	26 689,02	0,00	26 689,02
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	84 890,54	0,00	84 890,54
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	85%	0%	85%

Nota nr 2

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust 10 nie dotyczy

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			199 719,36	227 857,02	816 349,16	1 243 925,54
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	345 650,73	41 869,92	16 067,55	403 588,20
	– nabycie			345 650,73	41 869,92	16 067,55	403 588,20
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	545 370,09	269 726,94	832 416,71	1 647 513,74
3.	Umorzenie na początek okresu			188 185,26	219 791,36	498 619,12	906 595,74
a)	Zwiększenia			108 662,24	21 388,67	42 268,42	172 319,33
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	296 847,50	241 180,03	540 887,54	1 078 915,07
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	11 534,10	8 065,66	317 730,04	337 329,80
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	248 522,59	28 546,91	291 529,17	568 598,67
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	54%	89%	65%	65%

Nota nr 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie dotyczy

Nota nr 5

Wartość nieamortyzowanych 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 w leasingu operacyjnym wynosi 41.869,92 zł.
Roczny koszt wynajmu lokalu w Katowicach przy ul.Ligockiej 103 (siedziba firmy)wynosi: 129 436,91zł. Roczny koszt wynajmu lokalu w Krakowie przy ul.Rydla 9 (dział sprzedaży) wynosi: 33.600,00zł

Nota nr 6

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych z wyjątkiem długoterminowych aktywów niefinansowych (z wyszczególnieniem środków trwałych) *nie dotyczy*

Nota nr 7

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	465 389,27		465 389,27
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– nabycie			0,00
	– odsetki			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	43 419,02	0,00	43 419,02
	– likwidacja			0,00
	– aktualizacja wartości			0,00
	– sprzedaż			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne	43 419,02		43 419,02
2.	Wartość na koniec okresu	421 970,25	0,00	421 970,25

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe jednostki powiązane	Aktywa finansowe - zaangażowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterminowe
1.	Wartość na początek okresu			525 187,00			
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	525 187,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 9

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe

nie dotyczy

Nota nr 10

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

nie dotyczy

Nota nr 11

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	127 855,87	39 084,15	22 572,00	144 368,02
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	127 855,87	39 084,15	22 572,00	144 368,02
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
3.	Razem	127 855,87	39 084,15	22 572,00	144 368,02

Nota nr 12

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

nie dotyczy

Nota nr 13

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

nie dotyczy

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	67 825,11	0,00	20 286,19	47 538,92
-	Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.	67 825,11	0,00	20 286,19	47 538,92
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
2.	Krótkoterminowe	488 785,57	43 166,10	367 744,73	164 206,94
-	Umowa prewencyjna	117 399,02	0,00	117 399,02	0,00
-	NPTK	10 950,75	0,00	10 950,75	0,00
-	Koszty działu sprzedaży	133 444,27	0,00	133 444,27	0,00
-	Pozostałe	226 991,53	9 193,80	79 499,42	156 685,91
-	Koszty dotacji UE	0,00	28 122,30	23 172,30	4 950,00
-	Prowizja od kredytu	0,00	5 850,00	3 278,97	2 571,03
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
3.	Razem	556 610,68	43 166,10	388 030,92	211 745,86

Nota nr 15

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Lp.	Wyszczególnienie	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.	2104000	0,10	2 104 000,00	210 400,00	210 400,00	36,28%
2.	Neuca Med Sp. z o.o.	1400000	0,10	1 400 000,00	140 000,00	140 000,00	24,14%
3.	Impera Seed Fund Sp. z o. o. Fundusz Kapitałowy	580000	0,10	580 000,00	58 000,00	58 000,00	10,00%
4.	Janusz Orzeł	491694	0,10	491 694,00	49 169,40	49 169,40	8,48%
5.	Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.	293141	0,10	293 141,00	29 314,10	29 314,10	5,05%
6.	Pozostali	931165	0,10	931 165,00	931 165,00	93 116,50	16,05%
7.						0,00	
8.						0,00	
9.						0,00	
10.						0,00	
	Razem	5800000	-			580 000,00	100,00%

Nota nr 16

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i 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

Nota nr 17

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

Zarząd planuje pokryć stratę zyskami uzyskanymi w latach następnych.

Sprawozdanie finansowe TELEMEDYCYNA POLSKA S.A. na dzień 31.12.2017 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

b) krótkoterminowe	94 479,68	54 920,17	68 654,28	0,00	80 745,57
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	13 325,40	54 920,17			68 245,57
- rezerwa na zobowiązania wobec zarządu	60 000,00		60 000,00		0,00
- Pozostałe rezerwy	21 154,28	0,00	8 654,28		12 500,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
4. Rezerwy na zobowiązania ogółem	100 179,43	59 264,39	68 728,68	3 625,52	87 089,62

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

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	23 649,03	0,00	23 649,03	0,00	0,00
	- kredyty bankowe	0,00				
	- pożyczki	0,00				
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00				
	- inne zobowiązania finansowe	23 649,03		23 649,03		
	- zobowiązania wekslowe	0,00				
	- inne	0,00				
3.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	23 649,03	0,00	23 649,03	0,00	0,00

Nota nr 20

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

Nota nr 21

Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Zobowiązania leasingowe: część krótkoterminowa - 7 753,41 zł, część długoterminowa - 23 649,03 zł

Nota nr 22

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane 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 i stowarzyszonych

nie dotyczy

Nota nr 23

Informacje o przypadkach, 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,

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

Nota nr 24

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	250 317,79	855 386,02	884 493,31	221 210,50
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
b)	krótkoterminowe	250 317,79	855 386,02	884 493,31	221 210,50
-	rozliczenia międzyokresowe bierne	29 161,26	130 931,02	65 465,51	94 626,77
-	przychody przyszłych okresów	221 156,53	597 371,22	795 855,50	22 672,25
-	rozliczenia międzyokresowe z tytułu dotacji	0,00	127 083,78	23 172,30	103 911,48
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
3.	Razem	250 317,79	855 386,02	884 493,31	221 210,50

Sprawozdanie finansowe TELEMEDYCYNA POLSKA S.A. na dzień 31.12.2017 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

4. Przychody ze sprzedaży materiałów	4 920,79	0,00	17 169,33	0,00
- przychody ze sprzedaży materiałów	4 920,79		17 169,33	
-				
-				
-				
-				
-				
-				
-				
5. Przychody netto ze sprzedaży razem	4 498 281,57	0,00	4 480 452,70	0,00

Nota nr 26

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	192 796,11	155 462,58
2.	Zużycie materiałów i energii	152 224,27	206 312,48
3.	Usługi obce	1 678 732,88	1 513 081,24
4.	Podatki i opłaty	149 960,63	146 401,25
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	2 088 984,67	1 885 373,98
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	224 520,67	325 939,13
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	238 895,09	195 962,23
	Koszty rodzajowe ogółem	4 726 114,32	4 428 532,89
8.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00

Nota nr 27

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym *nie dotyczy*

Nota nr 28

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	-248 705,98	-148 810,67
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	362 724,27	573 215,21
	- Amortyzacja	43 629,00	16 062,34
	- Pfron	19 298,00	17 527,00
	- Reprezentacja	35 151,61	37 020,93
	- Odszkodowania	0,00	15 780,24
	- Aktualizacja należności	39 084,15	26 037,36
	- Ubezpieczenia indywidualne	0,00	1 321,04
	- VAT	3 309,86	2 822,76
	- Rezerwy na zob. wobec zarządu	0,00	60 000,00
	- niewypacone umowy zlecenia z zus	3 913,90	35 023,13

Sprawozdanie finansowe TELEMEDYCYNA POLSKA S.A. na dzień 31.12.2017 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

4. Przychody nie będące przychodami podatkowymi	105 744,30	21 008,63
- Rozwiązanie odpisu na należności	22 572,00	16 256,63
- Nieopłacone odsetki od kontrahentów	0,00	4 752,00
- Rozwiązane rezerwy	60 000,00	0,00
- Dotacja	23 172,30	
-		
-		
-		
-		
-		
5. Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	11 405,61
- Opłacone odsetki z poprzedniego roku		11 405,61
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
6. Dochód /strata	-39 829,67	361 733,56
7. Odliczenia od dochodu	750,00	211 565,42
- strata za poprzednie lata		209 915,42
- darowizna na fundację	750,00	1 650,00
-		
-		
-		
8. Podstawa opodatkowania	-40 580,00	150 168,14
9. Podatek według stawki 19%	0,00	28 532,00
10. Odliczenia od podatku	0,00	0,00
-		
-		
-		
-		
-		
11. Podatek należny	0,00	28 532,00
12. Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-24 556,01	54 675,68
13. Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	-3 625,52	6 421,35
14. Razem obciążenie wyniku brutto	20 930,49	-19 722,33

Sprawozdanie finansowe TELEMEDYCYNA POLSKA S.A. na dzień 31.12.2017 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 29

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nabycie środków trwałych w roku 2017: 440.397,46zł. Planowane nabycie w 2018r.: 750.000,00

Nota nr 30

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

nie dotyczy

Nota nr 31

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

nie dotyczy

Nota nr 32

Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Umowy o pracę	37,00	35,00
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
	Razem	37,00	35,00

Nota nr 33

Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	240 000,00
	- członkowie organów Zarządzających	240 000,00
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	
2.	Wynagrodzenia wypłacone za rok obrotowy	240 000,00
	- członkowie organów Zarządzających	240 000,00
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	
3.	Zobowiązanie wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00
	- członkowie organów Zarządzających	
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	

Nota nr 34

Informacje o 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

Nota nr 35

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią. Objasnienie przyczyny różnicy pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych- jeżeli dotyczy.

Różnica między zmianą stanu w bilansie a w rachunku przepływów pieniężnych:	
Bilansowa zmiana stanu zapasów	-80 531,72
Korekta - przesunięcie wewnętrzne urządzeń ze środków trwałych w budowie na z.	42 248,43
Zmiana stanu zapasów w rachunku przepływów pieniężnych	-38 283,29
Bilansowa zamiana stanu rozliczeń międzyokresowych	315 757,53
Korekta- dotacja wypłacona w roku 2017	-127 083,78
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych	188 673,75

Nota nr 36

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

nie dotyczy

Nota nr 37

Informacja o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

nie dotyczy

Nota nr 38

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłacone	Należne
1.	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych		13 500,00
a)	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	13 500,00
b)	inne usługi poświadczające		
c)	usługi doradztwa podatkowego		
d)	pozostałe usługi		
2. Razem		0,00	13 500,00

Sprawozdanie finansowe TELEMEDYCYNA POLSKA S.A. na dzień 31.12.2017 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 39

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

Nota nr 40

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

nie dotyczy

Nota nr 41

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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 informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, a także przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

nie dotyczy

Nota nr 42

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

Nota nr 43

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

1. Przychody ze sprzedaży	254 679,71
2. Zobowiązania inne	122 044,34

Sprawozdanie finansowe TELEMEDYCYNA POLSKA S.A. na dzień 31.12.2017 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 44

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 Warszawie- 100% udziałów. Kapitał własny spółki- 141 867,0 zł , strata netto za rok 2017- 15 497,46 zł

Nota nr 45

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

nie dotyczy

Nota nr 46

Informacje o 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

nie dotyczy

Nota nr 47

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe TELEMEDYCYNA POLSKA S.A. na dzień 31.12.2017 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 48

Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

nie dotyczy

Nota nr 49

Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (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 ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (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

Nota nr 50

Informacje o 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

Nota nr 51

Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

Marzenna Koczara-Gawlyta
.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Szymon Bula - Prezes Zarządu Łukasz Bula - Członek Zarządu
.....
podpis Kierownika Jednostki

Katowice, dnia 25.05.2018 r.