

## **Grupa Kapitałowa Medicene S.A.**

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe  
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

---

NIP 663-18-68-308

---

## **Grupa Kapitałowa MediNice S.A.**

**Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.**

Do Rady Nadzorczej i Akcjonariuszy MediNice S.A.

### **Oświadczenie Zarządu Jednostki Dominującej**

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami) Zarząd Spółki Medinice S.A. ("Grupa kapitałowa Medinice SA ") przedstawia skonsolidowane sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
- 2) skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 7 551 130,89 złotych;
- 3) skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujący stratę netto w kwocie 1 653 183,41 złotych;
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia;
- 5) skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujące stan kapitału własnego w wysokości 2 915 088,85 złotych;
- 6) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujący stan środków pieniężnych netto w wysokości 3 541 080,41 złotych.

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości oraz wytyczne z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25.09.2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych

W okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. nie dokonano zmiany zasad rachunkowości.

**Wprowadzenie**

**1. INFORMACJE OGÓLNE**

Dane identyfikujące jednostkę dominującą

MEDINICE S.A. jest podmiotem dominującym Grupy kapitałowej Medinice S.A. Spółka MediNice S.A. została założona dnia 24 kwietnia 2012 r. aktem notarialnym nr Rep. A 6068/2012. Medinice SA Jednostka została zarejestrowana 10 grudnia 2012 r przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000443282 w rejestrze: Rejestr Przedsiębiorców. Do dnia 24 maja 2019 roku siedziba spółki znajdowała się w Kielcach, a obecnie mieści się w Warszawie.

Adres

Miejscowość Warszawa

Kod pocztowy 00-805

Poczta Warszawa

Ulica ul. Chmielna

Numer nieruchomości 132/134

Numer lokalu

Województwo mazowieckie

Powiat m. st. Warszawa

Gmina Warszawa

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki są:

- sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych,
- sprzedaż hurtowe niewyspecjalizowana,
- sprzedaż detaliczna wyrobów farmaceutycznych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,
- sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń,
- pozostałe badania i analizy techniczne,
- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych.

**a) Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym**

Jednostki zależne objęte konsolidacją

<b>nazwa (firma)</b>	<b>siedziba</b>	<b>przedmiot działalności</b>	<b>udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym</b>	<b>udział jednostki dominującej w całkowitej liczbie głosów</b>
MediData Sp. z o. o.	Warszawa	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii	100%	100%
Medinice Sp. z o.o.	B+R Jasionka	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych	100%	100%

Nie było wzajemnych powiązań kapitałowych pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją. Udziały w spółkach posiada bezpośrednio jednostka dominująca.

Grupa nie posiadała udziałów w jednostkach współzależnych i stowarzyszonych.

**b) Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane**

Grupa nie posiada udziałów w innych jednostkach niż jednostki podporządkowane.

**c) Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

<b>nazwa (firma)</b>	<b>siedziba</b>	<b>udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym</b>	<b>podstawa wyłączenia z konsolidacji</b>
Medtech Innovation Center Alternatywna Spółka Inwestycyjna Sp. z o.o.	Warszawa	100%	Wyłączenie na podstawie art. 58 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości. Dane finansowe Spółki nie mają istotnego wpływu na dane finansowe Grupy Kapitałowej
Medi Ventures Sp. z o. o.	Warszawa	98%	Wyłączenie na podstawie art. 58 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości. Dane finansowe Spółki nie mają istotnego

**Grupa Kapitałowa MediNice S.A.****Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.**wpływu na dane finansowe Grupy  
KapitałowejPodstawowe dane finansowe za okres kończący się 31 grudnia 2018 r. spółek  
podporządkowanych niepodlegających konsolidacji

<b>Wiersz</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Medtech Innovation Center Sp. z o.o.</b>	<b>Medi Ventures Sp. z o.o.</b>
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe, w tym:	5 190,00	5 301,57
	-zapasy	0,00	0,00
	-należności krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	<b>5 190,00</b>	<b>5 301,57</b>
A	Kapitał własny, w tym:	(8 706,05)	(10 081,98)
	- kapitał podstawowy	5 000,00	5 000,00
B	Zobowiązania, w tym:	13 896,05	15 383,55
	- rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	<b>Pasywa razem</b>	<b>5 190,00</b>	<b>5 301,57</b>
	Przychody z działalności operacyjnej	0,00	0,00
	Koszty działalności operacyjnej	13 706,05	15 081,98
	Zysk (strata) brutto	0,00	0,00
	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(13 706,05)</b>	<b>(15 081,98)</b>

**d) Czas trwania działalności jednostek powiązanych**

Czas trwania jednostek powiązanych nie jest ograniczony.

**e) Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. Dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. Sprawozdania jednostek powiązanych zostały sporządzone za te same okresy.

**f) Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

W skład jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

- g) Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie sprawozdań finansowych jednostek powiązanych sporządzonych przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostki powiązane.

- h) W przypadku sprawozdań finansowych sporządzonych za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że są to sprawozdania finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanych metod rozliczenia połączeń (nabycie, łączenie udziałów)**

W okresie sprawozdawczym nie miało miejsca połączenie.

## **2. WAŻNIEJSZE ZASADY RACHUNKOWOŚCI**

### **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości Zarząd Jednostki Dominującej jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności Grupy Kapitałowej zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej będą kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia ich w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone skonsolidowane sprawozdanie finansowe składające się ze skonsolidowanego bilansu, skonsolidowanego rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych.

Ujawnienia zawarte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym są rzetelne i zgodne ze stosownymi przepisami prawa oraz standardami rachunkowości.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest kompletne w świetle założeń sprawozdawczości finansowej, która obowiązuje Grupę Kapitałową.

## **Grupa Kapitałowa MediNice S.A.**

### **Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.**

Dane porównawcze są we wszystkich istotnych aspektach zbieżne z założeniami sprawozdawczości finansowej, które mają zastosowanie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Do skonsolidowanego sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej za okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

#### **Zasady grupowania operacji gospodarczych**

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów**

##### **a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie o rachunkowości.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie o rachunkowości.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar

## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

### Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

#### b) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne (cd.)

Grupa kapitałowa MediNice SA stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,5 % - 10%
urządzenia techniczne i maszyny	10 % - 30 %
środki transportu	20 %
pozostałe środki trwałe	10 % - 20 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne	50%
licencje	30%

Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

#### c) Inwestycje

**Inwestycje długoterminowe**, inne niż nieruchomości, wartości niematerialne i prawne oraz aktywa finansowe, wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

**Inwestycje krótkoterminowe**, do wyceny aktywów finansowych, które są instrumentami finansowymi ma zastosowanie rozporządzenie w sprawie instrumentów finansowych.



## **Grupa Kapitałowa MediNice S.A.**

### **Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.**

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

#### **d) Należności**

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

#### **e) Zapasy**

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

#### **f) Aktywa pieniężne**

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

#### **g) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Koszty kwalifikowane w procencie podlegającym zwrotom z tytułu otrzymanych dotacji księgowane są jako rozliczenia międzyokresowe czynne do momentu otrzymania dofinansowania.

#### **h) Kapitał własny**

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitałem podstawowym grupy kapitałowej, wykazywanym w skonsolidowanym kapitale własnym jest kapitał podstawowy jednostki dominującej.

**i) Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;

przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

**j) Zobowiązania**

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

**k) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- a) ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

**l) Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- ujemną wartość firmy

## **Grupa Kapitałowa MediNice S.A.**

### **Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.**

- otrzymane zaliczki z tytułu dotacji

#### **m) Podatek dochodowy odroczony**

Grupa kapitałowa Medinice SA zgodnie z ustawą o rachunkowości ustala aktywa i tworzy rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

#### **n) Uznawanie przychodu**

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

#### **o) Sposób rozliczania dotacji**

Koszty bieżące podlegające zwrotom wykazane są jako rozliczenia międzyokresowe czynne, a w momencie rozliczenia dotacji i otrzymania środków pieniężnych wykazane jako koszty okresu w którym nastąpił zwrot dotacji. Otrzymane zwroty kosztów z tytułu dotacji wykazywane są w pozostałych przychodach operacyjnych. Dotacje otrzymane w formie zaliczki na przyszłe wydatki wykazane są jako przychody przyszłych okresów i księgowane jako pozostałe przychody operacyjne w momencie zatwierdzenia rozliczenia dotacji w połączeniu z księgowaniem refundowanych kosztów.

Dotacje przyznane na wytworzenie środków trwałych wykazywane są jako przychody przyszłych okresów. W momencie zatwierdzenia dotacji i oddania środka trwałego do użytkowania, odpisy miesięcznie zwiększają pozostałe przychody operacyjne z tytułu dotacji oraz koszty z tytułu amortyzacji.

#### **p) Zmiany zasad rachunkowości**

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany zasad (polityki) rachunkowości stosowanych przy sporządzaniu jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

#### **q) Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Z konsolidacji wyłącza się jednostkę, jeśli jej dane są nieistotne dla przedstawienia rzetelnie i jasno sytuacji majątkowej i wyniku finansowego grupy kapitałowej.

Kryteria, które brane są pod uwagę to przychody, wynik finansowy, suma bilansowa.

# Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

## SKONSOLIDOWANY BILANS

Lp. Tytuł		31-12-2018	31-12-2017
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>1 578 436,98</b>	<b>1 411 613,76</b>
<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	6c	<b>1 154 925,67</b>	<b>1 005 315,00</b>
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2 Wartość firmy		0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne		1 154 925,67	1 005 315,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>		<b>152 230,72</b>	<b>121 204,31</b>
1 Wartość firmy - jednostki zależne	2	152 230,72	121 204,31
2 Wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
<b>III Rzeczowe aktywa trwałe</b>	6a	<b>29 549,42</b>	<b>41 532,62</b>
1 Środki trwałe		29 549,42	41 532,62
a grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c urządzenia techniczne i maszyny		5 531,10	7 303,31
d środki transportu		0,00	0,00
e inne środki trwałe		24 018,32	34 229,31
2 Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>IV Należności długoterminowe</b>	6d	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1 Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3 Od jednostek pozostałych		0,00	0,00
<b>V Inwestycje długoterminowe</b>	6e	<b>11 371,77</b>	<b>95 170,14</b>
1 Nieruchomości		0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe		11 371,77	95 170,14
a w jednostkach powiązanych		10 000,00	95 170,14
- udziały lub akcje		10 000,00	10 000,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	85 170,14
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c w pozostałych jednostkach		1 371,77	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		1 371,77	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>VI Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>230 359,40</b>	<b>148 391,69</b>
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	230 359,40	148 391,69
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

**Grupa Kapitałowa MediNice S.A.****Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.****AKTYWA cd.**

Lp. Tytuł		31-12-2018	31-12-2017
<b>B AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>5 972 693,91</b>	<b>3 490 922,49</b>
<b>I Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1 Materiały		0,00	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3 Produkty gotowe		0,00	0,00
4 Towary		0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
<b>II Należności krótkoterminowe</b>	9,10	<b>829 046,67</b>	<b>980 347,55</b>
1 Należności od jednostek powiązanych		0,00	122 245,10
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	122 201,00
- do 12 miesięcy		0,00	122 201,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b inne		0,00	44,10
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b inne		0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek		829 046,67	858 102,45
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		445 005,01	698 513,72
- do 12 miesięcy		445 005,01	698 513,72
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych		204 815,10	129 779,96
c inne		179 226,56	29 808,77
d dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>3 706 531,10</b>	<b>1 845 611,75</b>
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 706 531,10	1 845 611,75
a w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach		165 450,69	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		165 450,69	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 541 080,41	1 845 611,75
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 541 080,41	1 845 611,75
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	15a	<b>1 437 116,14</b>	<b>664 963,19</b>
<b>C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>7 551 130,89</b>	<b>4 902 536,25</b>

# Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

## Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

PASYWA			31-12-2018	31-12-2017
Lp.	Tytuł			
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>2 915 088,85</b>	<b>3 264 892,26</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1	333 688,00	323 662,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		5 144 881,70	3 851 527,70
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-910 297,44	-403 118,10
VI	Zysk (strata) netto		-1 653 183,41	-507 179,34
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Kapitały mniejszości</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Ujemna wartość jednostek podporządkowanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- ujemna wartość - jednostki zależne		0,00	0,00
	- ujemna wartość - jednostki współzależne		0,00	0,00
<b>D</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>4 636 042,04</b>	<b>1 637 643,99</b>
I	Rezerwy na zobowiązania		11 827,22	335,71
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	1 827,22	335,71
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	8	10 000,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		10 000,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	11	149 414,21	332 575,20
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	205 576,14
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		149 414,21	126 999,06
a	kredyty i pożyczki		149 414,21	126 999,06
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e	inne		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		704 723,16	199 103,75
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	5 616,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	5 616,00
	- do 12 miesięcy		0,00	5 616,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		704 723,16	193 487,75
a	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		197 708,94	98 403,33
	- do 12 miesięcy		197 708,94	98 403,33
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		95 177,07	94 662,12
h	z tytułu wynagrodzeń		63,00	63,00
i	inne		411 774,15	359,30
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>3 770 077,45</b>	<b>1 105 629,33</b>
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	15b	3 770 077,45	1 105 629,33
	- długoterminowe		0,00	644 281,35
	- krótkoterminowe		3 770 077,45	461 347,98
	<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>7 551 130,89</b>	<b>4 902 536,25</b>

# Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Lp.	Tytuł	Nota	01-01-2018 do 31-12-2018	01-01-2017 do 31-12-2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	16	<b>0,00</b>	<b>243 035,25</b>
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	243 035,25
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
VI	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 402 627,15</b>	<b>781 122,97</b>
I	Amortyzacja		4 462,60	1 262,52
II	Zużycie materiałów i energii		23 305,57	15 049,12
III	Usługi obce		1 021 722,77	643 901,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:		48 552,11	11 821,23
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia		208 287,66	71 922,76
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		45 023,73	11 072,23
	- emerytalne		26 483,07	10 168,86
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		51 272,71	26 093,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>-1 402 627,15</b>	<b>-538 087,72</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>27 712,32</b>	<b>3,19</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Dotacje		0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne		27 712,32	3,19
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>357 408,85</b>	<b>79 951,06</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne		357 408,85	79 951,06
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-1 732 323,68</b>	<b>-618 035,59</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>7 831,78</b>	<b>173,14</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:		7 831,78	173,14
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V	Inne		0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>9 167,71</b>	<b>27 125,25</b>
I	Odsetki, w tym:		7 219,80	25 745,50
	- dla jednostek powiązanych		0,00	19 370,71
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV	Inne		1 947,91	1 379,75
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)</b>		<b>-1 732 659,61</b>	<b>-644 987,70</b>
<b>K</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)</b>		<b>-1 732 659,61</b>	<b>-644 987,70</b>
<b>O</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	20	<b>-80 476,20</b>	<b>-137 808,36</b>
<b>P</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R</b>	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)</b>		<b>-1 653 183,41</b>	<b>-507 179,34</b>

**Grupa Kapitałowa MediNice S.A.**

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

**SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Lp.	Tytuł	01-01-2018 do 31-12-2018	01-01-2017 do 31-12-2017
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 264 892,26</b>	<b>151 948,12</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>3 264 892,26</b>	<b>151 948,12</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>323 662,00</b>	<b>102 900,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	10 026,00	220 762,00
a	zwiększenie (z tytułu)	10 026,00	220 762,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	10 026,00	220 762,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>333 688,00</b>	<b>323 662,00</b>
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>3 851 527,70</b>	<b>451 939,44</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 293 354,00	3 399 588,26
a	zwiększenie (z tytułu)	1 293 354,00	3 511 803,42
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 293 354,00	3 511 576,80
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- kapitał rezerwy uzyskany w wyniku konsolidacji	0,00	226,62
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	(112 215,16)
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- koszty emisji akcji	0,00	(112 215,16)
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>5 144 881,70</b>	<b>3 851 527,70</b>
<b>6</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(910 297,44)</b>	<b>(82 288,52)</b>
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(910 297,44)	(82 288,52)
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(910 297,44)	(82 288,52)
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	(320 829,58)
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	(320 602,80)
	- w wyniku konsolidacji	0,00	(226,78)
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmniejszenia w wyniku konsolidacji	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(910 297,44)	(403 118,10)
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(910 297,44)	(403 118,10)
<b>7</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>(1 653 183,41)</b>	<b>(507 179,34)</b>
a	strata netto (wielkość ujemna)	(1 653 183,41)	(507 179,34)
b	odpisy z zysku (wielkość ujemna)		
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 915 088,85</b>	<b>3 264 892,26</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>2 915 088,85</b>	<b>3 264 892,26</b>



# Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Lp.	Tytuł	01-01-2018		01-01-2017	
		Nota	do 31-12-2018	do 31-12-2017	
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I	Zysk (strata) netto		(1 653 183,41)		(507 179,34)
II	Korekty razem		(240 880,44)		(1 188 956,85)
1	Zyski ( straty) mniejszości		0,00		0,00
2	Zyski ( strata) z udziałów (akcji ) w jednostkach wycenianych metoda praw własności		0,00		0,00
3	Odpis wartości firmy		0,00		0,00
4	Odpis ujemnej wartości firmy		0,00		0,00
5	Amortyzacja		4 462,60		1 262,52
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00		0,00
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(611,98)		21 438,65
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00		0,00
9	Zmiana stanu rezerw		11 491,51		335,71
10	Zmiana stanu zapasów		0,00		0,00
11	Zmiana stanu należności		151 300,88		(230 452,98)
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		505 619,41		(32 233,51)
13	Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych czynnych		(854 120,66)		(644 847,54)
14	Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych biernych		2 664 448,12		559 141,98
15	Inne korekty	27	(2 723 470,32)		(863 601,68)
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>		<b>(1 894 063,85)</b>		<b>(1 696 136,19)</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I	Wpływy		306 299,22		315 951,85
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00		0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:		306 261,64		315 951,85
a	w jednostkach powiązanych		0,00		0,00
b	w pozostałych jednostkach		306 261,64		315 951,85
	- zbycie aktywów finansowych		0,00		0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		305 000,00		230 000,00
	- odsetki		1 261,64		0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00		85 951,85
4	Inne wpływy inwestycyjne		37,58		0,00
II	Wydatki		444 306,94		360 787,52
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		39 054,62		30 787,52
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:		405 252,32		330 000,00
a	w jednostkach powiązanych		0,00		30 000,00
b	w pozostałych jednostkach		405 252,32		300 000,00
	- nabycie aktywów finansowych		10 000,00		0,00
	- udzielone pożyczki		395 252,32		300 000,00
4	Inne wydatki inwestycyjne - prace rozwojowe		0,00		0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		<b>(138 007,72)</b>		<b>(44 835,67)</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I	Wpływy		3 989 019,32		3 820 123,64
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitału oraz dopłat do kapitału		1 303 380,00		3 620 123,64
2	Kredyty i pożyczki		0,00		86 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00		0,00
4	Otrzymane dotacje		2 685 639,32		114 000,00
II	Wydatki		261 479,09		237 346,37
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00		0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00		0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00		0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek		197 740,64		201 500,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00		0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00		0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00		0,00
8	Odsetki		156,00		5 954,79
9	Inne wydatki finansowe		63 582,45		29 891,58
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>3 727 540,23</b>		<b>3 582 777,27</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>		<b>1 695 468,66</b>		<b>1 841 805,41</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>1 695 468,66</b>		<b>1 841 805,41</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00		0,00
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>1 845 611,75</b>		<b>3 806,34</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>		<b>3 541 080,41</b>		<b>1 845 611,75</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00		0,00

## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### 1. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej:

Kapitał podstawowy Medinice S.A. wynosi 333 688 złotych i dzieli się na 3 336 880 akcji o wartości nominalnej po 0,10 złotych każda.

##### Struktura własnościowa kapitału

Akcjonariusz	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna 1 akcji	Wartość nominalna posiadanego kapitału	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
1 Sanjeev Choudhary	1 495 187,00	0,10	149 518,70	44,81%	44,81%
2 Piotr Suwalski	501 075,00	0,10	50 107,50	15,02%	15,02%
3 Sebastian Słec	400 000,00	0,10	40 000,00	11,99%	11,99%
4 Pozostali akcjonariusze	940 618,00	0,10	94 061,80	28,19%	28,19%

##### Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Serial emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
A	Akcje nie są uprzywilejowane	1 000 000	100 000,00	wkład pieniężny
B	Akcje nie są uprzywilejowane	29 000	2 900,00	wkład pieniężny
C	Akcje nie są uprzywilejowane	1 585 000	158 500,00	wkład pieniężny
D	Akcje nie są uprzywilejowane	622 620	62 262,00	wkład pieniężny
E1	Akcje nie są uprzywilejowane	100 260	10 026,00	wkład pieniężny
	<b>Liczba akcji (udziałów) razem</b>	<b>3 336 880</b>		
	<b>Kapitał razem</b>		<b>333 688,00</b>	
A	Wykupione akcje własne w procesie umorzenia	0	0,00	
	<b>Kapitał razem przed ukończeniem procesu umorzenia</b>	<b>3 336 880</b>	<b>333 688,00</b>	

#### 2. Wartość firmy (ujemna wartość firmy)

Nazwa spółki	Cena nabycia	Wartość godziwa przejętych aktywów netto	Wartość firmy	Umorzenie narastająco	Wartość netto	Odpisy aktualizujące	Wartość firmy na koniec okresu
Medidata Sp. z o.o.	5 000,00	-116 204,00	121 204,00	0,00	121 204,00	0,00	121 204,00
Medinice B+R Sp.z o.o.	5 000,00	-26 026,41	31 026,41	0,00	31 026,41	0,00	31 026,41

Nie dokonywano odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy.

#### 3. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Dane za rok 2018 i rok 2017 są porównywalne.

**Grupa Kapitałowa MediNice S.A.**

**Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.**

**4. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nie są uwzględnione w tym sprawozdaniu oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy:**

Zdarzenia gospodarcze, które miały miejsce po dniu bilansowym nie miały wpływu na wynik finansowy roku obrotowego.

**5. Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty; 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 wystąpiły takie zdarzenia.

## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

### 6. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

#### a) Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie – zmiany w ciągu roku.

<i>Skonsolidowane Medinice SA</i>							
Rzeczowe aktywa trwałe							
Dane za okres zakończony 31-12-2018							
Lp.	Wartość brutto	Grunty (w tym prawo wiecz. użyt. gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	<b>Bilans otwarcia</b>	0,00	0,00	7 746,37	0,00	53 441,13	61 187,50
2	<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	39 054,62	39 054,62
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zakup środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	39 054,62	39 054,62
d	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	0,00	0,00	7 746,37	0,00	92 495,75	100 242,12
<b>Umorzenie</b>							
1	<b>Bilans otwarcia</b>	0,00	0,00	443,06	0,00	19 211,82	19 654,88
2	<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	1 772,21	0,00	49 265,61	51 037,82
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	0,00	1 772,21	0,00	49 265,61	51 037,82
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	0,00	0,00	2 215,27	0,00	68 477,43	70 692,70
7	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	0,00	0,00	7 303,31	0,00	34 229,31	41 532,62
8	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	0,00	0,00	5 531,10	0,00	24 018,32	29 549,42

# Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

## Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

<i>Skonsolidowane Medinice SA</i>						
Dane za okres zakończony 31-12-2017	Grunty (w tym prawo wiecz. użyt. gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem
<b>Lp. Wartość brutto</b>						
<b>1 Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 178,61</b>	<b>31 178,61</b>
<b>2 Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 746,37</b>	<b>0,00</b>	<b>22 262,52</b>	<b>30 008,89</b>
a aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c zakup środków trwałych	0,00	0,00	7 746,37	0,00	22 262,52	30 008,89
d darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 746,37</b>	<b>0,00</b>	<b>53 441,13</b>	<b>61 187,50</b>
<b>Umorzenie</b>						
<b>1 Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 988,31</b>	<b>12 988,31</b>
<b>2 Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>443,06</b>	<b>0,00</b>	<b>6 223,51</b>	<b>6 666,57</b>
a aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b amortyzacja za okres	0,00	0,00	443,06	0,00	6 223,51	6 666,57
c trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>443,06</b>	<b>0,00</b>	<b>19 211,82</b>	<b>19 654,88</b>
<b>7 Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 190,30</b>	<b>18 190,30</b>
<b>8 Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 303,31</b>	<b>0,00</b>	<b>34 229,31</b>	<b>41 532,62</b>

**Grupa Kapitałowa MediNice S.A.**  
**Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.**

**b) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Grupa kapitałowa nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym

**c) Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku**

Wartości niematerialne i prawne Dane za okres zakończony 31-12-2018		Koszty prac rozwojowych w budowie	Wartość firmy	Koncesje, patenty i licencje	Inne	Zaliczki	Razem
Lp.	<b>Wartość brutto</b>						
1	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>1 004 633,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>778,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 005 412,33</b>
2	<b>Zwiększenia (+)</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 000,00</b>
a	zakup	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	objęcie kontroli nad jednostką zależną	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Zmniejszenia (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>1 154 633,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>778,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 155 412,33</b>
<b>Umorzenie</b>							
1	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97,33</b>	<b>0,00</b>	<b>97,33</b>
2	<b>Zwiększenia (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>389,33</b>	<b>0,00</b>	<b>389,33</b>
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	389,33	0,00	389,33
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Zmniejszenia (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>486,66</b>	<b>0,00</b>	<b>486,66</b>
<b>Wartość netto na początek okresu</b>		<b>1 004 633,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>681,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1 005 315,00</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>		<b>1 154 633,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>291,97</b>	<b>0,00</b>	<b>1 154 925,67</b>

## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

### Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

Wartości niematerialne i prawne							
<i>Dane za okres zakończony 31-12-2017</i>							
Lp.	Wartość brutto	Koszty prac	Wartość firmy	Koncesje,	Inne	Zaliczki	Razem
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>543 487,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>543 487,70</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia (+)</b>	<b>461 146,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>778,63</b>	<b>0,00</b>	<b>461 924,63</b>
a	zakup	461 146,00	0,00	0,00	778,63	0,00	461 924,63
b	używane na podstawie umów najmu,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>1 004 633,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>778,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 005 412,33</b>
<b>Umorzenie</b>							
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97,33</b>	<b>0,00</b>	<b>97,33</b>
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	97,33	0,00	97,33
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97,33</b>	<b>0,00</b>	<b>97,33</b>
	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>543 487,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>543 487,70</b>
	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>1 004 633,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>681,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1 005 315,00</b>

W roku 2018 nie dokonywano umorzeń pozycji wchodzących w skład wartości niematerialnych i prawnych tj. CathAIO i EP Biotom. Spółka zakłada dalszy rozwój tych projektów.

## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

### d) Należności długoterminowe

Grupa kapitałowa Medinice SA nie posiada należności długoterminowych.

### e) Inwestycje długoterminowe

<i>Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych</i>	<i>Stan na dzień</i>	<i>Stan na dzień</i>
Lp. Rodzaj instrumentu finansowego	31.12.2018	31.12.2017
1. Aktywa przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
2. Pożyczki udzielone i należności własne	1 371,77	85 170,14
c Sanjeev Choudhary	1 371,77	70 000,00
3. Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
4. Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
5. Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej	0,00	0,00
Razem	1 371,77	85 170,14

Wartość jednostek podporządkowanych nie podlegających konsolidacji wykazanych w inwestycjach długoterminowych wyniosła 10 000,00 zł (31.12.2017: 10 000,00 zł)

W trakcie roku obrotowego nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości niefinansowych długoterminowych aktywów trwałych ani długoterminowych aktywów finansowych.

### 7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Na dzień bilansowy 31.12.2018 Medinice S.A. korzystała z pomieszczeń biurowych wynajmowanych od osoby fizycznej na podstawie umowy najmu. Wartość wynajmowanego lokalu jest Spółce nieznaną.

### 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

#### Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	10 000,00	10 000,00
a	koszty sądowe	0,00	10 000,00	10 000,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
5	Bilans zamknięcia	0,00	10 000,00	10 000,00
	<i>w tym rezerwy (według tytułów):</i>			
a	koszty sądowe	0,00	10 000,00	10 000,00



# Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

## 9. Dane o należnościach krótkoterminowych

Lp.	Należności krótkoterminowe	Stan na 31-12-2018			Stan na 31-12-2017		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
	Tytuł						
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00	0,00	122 245,10	0,00	122 245,10
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	122 201,00	0,00	122 201,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	122 201,00	0,00	122 201,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	44,10	0,00	44,10
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 175 609,12	346 562,45	829 046,67	938 052,45	79 950,00	858 102,45
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	791 567,46	346 562,45	445 005,01	778 463,72	79 950,00	698 513,72
	- do 12 miesięcy	791 567,46	346 562,45	445 005,01	778 463,72	79 950,00	698 513,72
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	204 815,10	0,00	204 815,10	129 779,96	0,00	129 779,96
c	inne	179 226,56	0,00	179 226,56	29 808,77	0,00	29 808,77
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 175 609,12</b>	<b>346 562,45</b>	<b>829 046,67</b>	<b>1 060 297,55</b>	<b>79 950,00</b>	<b>980 347,55</b>

## 10. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie (wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące pozostałe należności	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące
1	Bilans otwarcia	79 950,00	0,00	0,00	0,00	79 950,00
2	Zwiększenia	346 562,45	0,00	0,00	0,00	346 562,45
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	346 562,45	0,00	0,00	0,00	346 562,45
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	79 950,00	0,00	0,00	0,00	79 950,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesionych w pozostałe przychody operacyjne	79 950,00	0,00	0,00	0,00	79 950,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	346 562,45	0,00	0,00	0,00	346 562,45

## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

### 11. Zobowiązania długoterminowe, według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp. Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31-12-2018			
	do 1 roku*)	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
<b>1 Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
d inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
d inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>149 414,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a kredyty i pożyczki	0,00	149 414,21	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
d inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>149 414,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Stan na 31-12-2017

Tytuł według pozycji bilansu	do 1 roku*)	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>205 576,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
kredyty i pożyczki	0,00	205 576,14	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>126 999,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
kredyty i pożyczki	0,00	126 999,06	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>332 575,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 12. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Nie dotyczy.

### 13. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie wystąpiły takie pozycje.

## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

14. Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku tych jednostek oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Nie wystąpiły takie pozycje.

## 15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

### a) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		<i>Stan na dzień</i>	<i>Stan na dzień</i>
		<i>31-12-2018</i>	<i>31-12-2017</i>
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne</b>			
Lp.	Tytuł		
1	Aktywa z tytułu dochodowego podatku odroczonego	230 359,40	148 391,69
<b>RAZEM</b>		<b>230 359,40</b>	<b>148 391,69</b>
<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne</i>		<i>Stan na dzień</i>	<i>Stan na dzień</i>
		<i>31-12-2018</i>	<i>31-12-2017</i>
Lp.	Tytuł		
a	koszty kwalifikowane w ramach rozliczenia projektu Go To Brand	0,00	598 295,22
b	koszty zaliczone na poczet zakupu udziałów	54 080,82	54 080,82
c	koszty projektów finansowane wkładem własnym	287 665,64	0,00
d	koszty kwalifikowane finansowane z dotacji	986 680,56	0,00
e	projekt Krio	95 888,50	0,00
f	projekt EP Bioptn	12 800,62	0,00
g	pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	12 587,15
<b>RAZEM</b>		<b>1 437 116,14</b>	<b>664 963,19</b>

W 2018 roku Grupa Medinice S.A. posiadała w swoim portfolio 11 produktów na różnym etapie rozwoju. W 2018 roku prowadzono prace nad następującymi rozwiązaniami:

- CoolCryo (Krioaplikator lub projekt Krio) – firma prowadziła prace nad udoskonaleniem rozwiązania oraz kontynuacją badań klinicznych.
- MiniMax – Medinice realizuje projekt „MiniMax – pierwsza uniwersalna chłodzona elektroda do ablacji arytmii serca do nawigacji i mapowania trójwymiarowego serca bez promieniowania rentgenowskiego”, w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 1.1.1. Projekt jest realizowany zgodnie z harmonogramem. Spółka opracowała rysunki techniczne prototypu, które obecnie będą realizowane.
- PacePress – w 2018 trwały prace nad przygotowaniem wyrobu do badań klinicznych, nawiązano współpracę z firmą CRO oraz trwają prace nad montażem i opracowaniem protokołu badania.
- CathAIO – w 2018 Spółka nie prowadziła istotnych działań mających wpływ na wzrost wartości projektu, ze względu na oczekiwanie na potwierdzenie uzyskania patentu. W międzyczasie Spółka przygotowywała się do złożenia wniosku o uzyskanie dotacji unijnej na realizację projektu.

Strona 27 z 35

## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

### Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

- EP Bioptom - w 2018 Spółka nie prowadziła istotnych działań mających wpływ na wzrost wartości projektu, ze względu na oczekiwanie na potwierdzenie uzyskania patentu. W międzyczasie Spółka przygotowywała się do złożenia wniosku o uzyskanie dotacji unijnej na realizację projektu.
- Med-iConsole – w 2018 Spółka nie prowadziła istotnych działań mających wpływ na wzrost wartości projektu, ze względu na wyższy priorytet prac nad kluczowymi projektami. Niemniej spółka w dalszym ciągu planuje prowadzenie prac nad projektem.
- Pozostałe projekty realizowane przez Spółkę z wykorzystaniem funduszy unijnych w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2.3.4, mające na celu uzyskanie ochrony własności intelektualnej są realizowane zgodnie z harmonogramem.
- Centrum B+R – w 2018 roku spółka prowadziła działania zmierzające do pozyskania inwestora
- Bridge Alfa – w 2018 roku spółka prowadziła działania zmierzające do uruchomienia funduszu zgodnie z wymogami Narodowego Centrum Badań i Rozwoju oraz Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych.

#### b) Bierne rozliczenia międzyokresowe oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów

##### *Inne rozliczenia międzyokresowe bierne*

Lp. Tytuł	Stan na 31-12-2018	Stan na 31-12-2017
<b>1 Długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>644 281,35</b>
a Otrzymane nie rozliczone dotacje - Mediconsole	0,00	286 169,10
b Otrzymane nie rozliczone dotacje - CathAIO	0,00	257 318,25
c Otrzymane nie rozliczone dotacje - Go To Brand	0,00	100 794,00
<b>2 Krótkoterminowe</b>	<b>3 770 077,45</b>	<b>461 347,98</b>
a Koszty badania sprawozdania finansowego	6 000,00	0,00
b Otrzymane nie rozliczone dotacje - Mediconsole	286 169,10	0,00
c Otrzymane nie rozliczone dotacje - CathAIO	257 318,25	0,00
d Otrzymane nie rozliczone dotacje - Go To Brand	100 794,00	0,00
e Otrzymane nie rozliczone dotacje - Kaniula Zastawki	51 225,87	0,00
f Otrzymane nie rozliczone dotacje - Łuk Aorty	7 243,50	0,00
g Otrzymane nie rozliczone dotacje - CBR	2 522 636,00	0,00
h Otrzymane nie rozliczone dotacje - pozostałe	538 690,73	461 347,98
<b>RAZEM</b>	<b>3 770 077,45</b>	<b>1 105 629,33</b>

W pierwszym kwartale 2019 roku Spółka dokonała stosownych rozliczeń dotacji wynikających z treści zawartych umów o dofinansowanie z Ministerstwem Rozwoju oraz Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości i Narodowym Centrum Badań i Rozwoju. W szczególności Spółka dokonała zwrotu zaliczki na realizację projektu Centrum B+R (pozycja 2g) na kwotę 2 522 636 zł

## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

### 16. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

*Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna*

Lp. Tytuł	Dane za okres	
	01-01-2018 do 31-12-2018	01-01-2017 do 31-12-2017
1 <i>Przychody netto ze sprzedaży produktów (rynki geograficzne)</i>	0,00	243 035,25
Kraj	0,00	243 035,25
Eksport	0,00	0,00
2 <i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (rynki geograficzne)</i>	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>243 035,25</b>

### 17. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

Nie dotyczy.

### 18. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie dotyczy.

### 19. Działalność zaniechana

Nie dotyczy.

# Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

## Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

### 20. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	Dane za rok 2018			Dane za rok 2017		
	wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>-1 733 659,61</b>			<b>-648 309,38</b>		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>
odsetki budżetowe	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	<b>18 415,07</b>	<b>0,00</b>	<b>18 415,07</b>	<b>2 419,56</b>	<b>0,00</b>	<b>2 419,56</b>
naliczone odsetki od pożyczek udzielonych Art. 16	18 064,40	0,00	18 064,40	2 238,02	0,00	2 238,02
różnice kursowe niezrealizowane Art.16	350,67	0,00	350,67	181,54	0,00	181,54
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) w tym:</b>	<b>363 099,30</b>	<b>0,00</b>	<b>363 099,30</b>	<b>107 656,33</b>	<b>0,00</b>	<b>107 656,33</b>
odpisy aktualizujące Art. 16	346 562,45	0,00	346 562,45	79 950,00	0,00	79 950,00
odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych Art. 16	597,14	0,00	597,14	606,03	0,00	606,03
koszty reprezentacji Art. 16	0,00	0,00	0,00	9 481,21	0,00	9 481,21
pozostałe	15 939,71	0,00	15 939,71	17 619,09	0,00	17 619,09
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	<b>29 146,61</b>	<b>0,00</b>	<b>29 146,61</b>	<b>27 894,72</b>	<b>0,00</b>	<b>27 894,72</b>
rezerwy Art. 16	16 000,00	0,00	16 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00
naliczone odsetki od pożyczek otrzymanych Art.16	13 146,61	0,00	13 146,61	21 858,65	0,00	21 858,65
różnice kursowe niezrealizowane	0,00	0,00	0,00	36,07	0,00	36,07
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>28 398,06</b>	<b>0,00</b>	<b>28 398,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52 592,98</b>	<b>0,00</b>	<b>52 592,98</b>
strata podatkowa za rok 2014 - 50%	0,00		0,00	5 942,97	0,00	5 942,97
strata podatkowa za rok 2015 - 50%	0,00		0,00	26 376,80	0,00	26 376,80
strata podatkowa za rok 2016 - 50%			0,00	20 273,21	0,00	20 273,21
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
raty leasingowe dotyczące umów leasingu samochodów dla celów księgowych wykazanych jako leasing finansowy, dla celów podatkowych jako leasing operacyjny Art. 17B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-1 388 227,00</b>			<b>-567 774,00</b>		
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>			<b>502,00</b>		

## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

### 21. Aktywo z tytułu podatku dochodowego odroczonego

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2018			31.12.2017		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku</b>						
1) rezerwy	16 000,00	9%	1 440,00	6 000,00	15%	900,00
2) naliczone odsetki	25 424,28	9%	2 288,19	44 497,12	15%	6 674,57
3) strata podatkowa do odliczenia	2 168 264,94	9%	195 143,84	858 830,79	15%	128 824,62
4) odpis aktualizujący należności	346 562,45	9%	31 190,62	79 950,00	15%	11 992,50
<b>RAZEM</b>	<b>2 209 689,22</b>	<b>x</b>	<b>230 062,65</b>	<b>989 277,91</b>	<b>x</b>	<b>148 391,69</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
1)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
2)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
3)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
1)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
2)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
3)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM</b>			<b>230 062,65</b>			<b>148 391,69</b>

### 22. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2018			31.12.2017		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku</b>						
1) wycena pożyczek	20 302,48	9%	1 827,22	2 238,08	15%	335,71
2) wycena akcji i udziałów do wartości godziwej	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
3) inne	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>20 302,48</b>	<b>x</b>	<b>1 827,22</b>	<b>2 238,08</b>	<b>x</b>	<b>335,71</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
1)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
2)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
3)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów</b>						
1)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
2)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
3)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM</b>			<b>1 827,22</b>			<b>335,71</b>

## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

### 23. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Nie dotyczy.

### 24. Informacje o koszcie wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym o odsetkach oraz skapitalizowanych różnicach kursowych od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie dotyczy.

### 25. Poniesione w ostatnim roku i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym planowane nakłady na ochronę środowiska

#### **Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

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

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	30 787,52	0,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

### 26. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

#### **Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych**

Lp. Tytuł	31.12.2018	31.12.2017
1 kurs EUR/PLN	4,3000	4,1709
2 kurs USD/PLN	3,7597	3,4813

### 27. Informacje dodatkowe do rachunku przepływów pieniężnych

	Dane za okres od 01-01-2018 do 31-12-2018	Dane za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017
Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	(2 723 470,32)	(863 601,68)
Odpis WNIP	389,33	97,33
Amortyzacja urządzeń wykorzystanych do prac rozwojowych	46 575,22	5 404,05
Otrzymana dotacja	(2 622 056,87)	0,00
Korekta należności o zakupiony patent	(150 000,00)	0,00
Błąd podstawowy 2016	0,00	(36 232,51)
Zwiększenie WNIP o B+R Medidata	0,00	(461 146,00)
Zwiększenie PPO o otrzymane dotacje Medidata	0,00	(455 347,98)
Wartość firmy	0,00	121 204,31
Inne korekty	1 622,00	(37 580,88)



## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

### 28. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

### 29. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy

### 30. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym kończącym	
	31.12.2018	31.12.2017
Pracownicy umysłowi	4	1,75
Pracownicy na stanowiskach roboczych	0	0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0	0
<b>Pracownicy ogółem</b>	<b>4</b>	<b>1,75</b>

### 31. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

#### Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorczych

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie wypłacone / należne w roku obrotowym kończącym		Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	
	31.12.2018 PLN	31.12.2017 PLN	31.12.2018 PLN	31.12.2017 PLN
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Zarządu z tyt. pełnienia funkcji	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Zarządu z tyt. umowy o pracę	60 000,00	39 000,00	0,00	0,00
- Sanjeev Choudhary	60 000,00	39 000,00		
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Rady Nadzorczej z tyt. pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Rady Nadzorczej z tyt. umowy o pracę	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem wynagrodzenia</b>	<b>60 000,00</b>	<b>39 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Grupa Kapitałowa MediNice S.A.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

### 32. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Informacje o pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wyszczególnienie	Kwota zadłużenia na koniec roku		Zobowiązania zaciągnięte w imieniu osób wchodzących w skład organów tytułem gwarancji i poręczeń	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
	PLN	PLN	PLN	PLN
Członkowie Zarządu Spółki	160 000,00	70 000,00	0,00	0,00
Członkowie Rady Nadzorczej Spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>160 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 33. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
Badanie ustawowe SF za 2018 r w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	5 000,00	0,00	5 000,00
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

### 34. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Podmiot powiązany*	Rodzaj transakcji	Przychody	Koszty	Pożyczki		Rozrachunki	
				udzielone	otrzymane	należności	zobowiązania
		10 284,94	35 000,00	446 279,18	31,23	13 815,20	0,00
Medinice B+R	faktura zakupu	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Medinice B+R	Udzielona pożyczka Medinice SA	951,23	0,00	55 891,78	0,00	0,00	0,00
Medidata Sp. z o.o.	Udzielona pożyczka Medinice SA	2 621,38	0,00	229 267,95	0,00	0,00	0,00
Medidata Sp. z o.o.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	5 616,00	0,00
Medinice B+R	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	8 199,20	0,00
Sanjeev Choudhary	Otrzymana pożyczka Medinice SA	0,00	0,00	0,00	31,23	0,00	0,00
Sanjeev Choudhary	Udzielona pożyczka Medinice SA	6 712,33	0,00	161 119,45	0,00	0,00	0,00

\* transakcje z jednostkami powiązаныmi obejmują podmioty zależne i członków Zarządu

## **Grupa Kapitałowa MediNice S.A.**

**Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.**

### **35. Wykaz spółek, w których jednostka dominująca posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki**

Na dzień 31.12.2018 r. Medinice S.A. posiadała 100% udziałów w Medidata Sp. z o.o. oraz 100% udziałów Medinice B+R Sp. z o.o. Obie spółki zostały objęte konsolidacją.

Medinice S.A. posiada również udziały następujących podmiotów, które nie zostały objęte konsolidacją:

- 100 % udziałów w Medtech Innovation Center Alternatywna Spółka Inwestycyjna sp. z o.o.
- 98 % udziałów w Medi Ventures sp. z o. o.

### **36. Opis występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 r. przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

### **37. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT jednostek powiązanych**

Na dzień 31.12.2018 r. stan środków na rachunkach VAT wynosił 0 zł.

Pozostałe kwestie o których mowa we wzorze dodatkowych informacji i objaśnień, określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 25.09.2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym lub nie dotyczą Spółki.