

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów [inwestycji] finansowych

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

WARTOŚĆ BRUTTO:						
	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportowe	Pozostałe śr. trwałe	Razem
BO	24 242,00	0,00	235 428,86	414 089,31	59 302,81	733 062,98
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	142 271,42	0,00	142 271,42
BZ	24 242,00	0,00	235 428,86	271 817,89	59 302,81	590 791,56

UMORZENIA:						
BO	0,00	0,00	78 084,03	267 941,73	46 885,61	392 911,37
Zwiększenia	0,00	0,00	45 902,04	0,00	4 768,20	50 670,24
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	54 967,24	0,00	54 967,24
BZ	0,00	0,00	123 986,07	212 974,49	51 653,81	388 614,37

WARTOŚĆ NETTO:						
BO	24 242,00	0,00	157 344,83	146 147,58	12 417,20	340 151,61
BZ	24 242,00	0,00	111 442,79	58 843,40	7 649,00	202 177,19

b) Środki trwałe w budowie:

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

c] Zaliczki na środki trwałe w budowie:

Nie występują.

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

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

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

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

Oświadczenie Zarządu dotyczące ryzyka utraty wartości udziałów w Spółce Galio Innovation Sp. z o.o.

Spółka GALIO Innovation Sp. z o.o. przejęła zadania importowe i produkcyjne od MED-GALICJA S.A., w związku z powyższym potrzebny jest okres przejściowy związany z rejestracją wytwarzanych produktów oraz zbieraniem zamówień na produkty i towary. Sprzedaż związana jest z refundacją Narodowego Funduszu Zdrowia oraz dofinansowaniami PFRON, PCPR, MOPS i Fundacji, jak co roku pierwsze dopłaty rozpoczynają się na przełomie maja/czerwca. W ocenie Zarządu utrata wartości udziałów nie występuje.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie występują.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

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

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

Nie występują.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Akcjonariusz	Liczba akcji i głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym i głosach na WZ
ALEKSANDER GÓRNY	4 002 918	27,03%
KAZIMIERZ STAFIN	1 851 641	12,50%
KRZYSZTOF BARTUŚ	1 371 585	9,26%
WOJCIECH OZGA WRAZ Z OSOBĄ BLISKO ZWIĄZANĄ	1 090 948	7,37%
POZOSTALI	6 491 828	43,84%
RAZEM	14 808 920	100%

Kapitał zakładowy dzieli się na 14.808.920 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 złotych każda, w tym: 13.715.849 akcji serii A oraz 1.093.071 akcji serii B.

Od dnia 8 lutego 2016 r. akcje MED.-GALICJA S.A. notowane są w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect. Zmiany w strukturze akcjonariatu Emitent raportuje na podstawie zawiadomień otrzymanych od zobowiązanych akcjonariuszy.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy zapasowych i rezerwowych

Zmiany w zakresie kapitałów prezentuje zestawienie zmian w kapitale własnym.

7. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Stratę netto w wysokości **1.577.394,41 zł** [słownie: *jeden milion pięćset siedemdziesiąt siedem tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt cztery złote 41/100*] Zarząd proponuje pokryć z zysków lat przyszłych.

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

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenie: -wykorzystanie -rozwiązanie	Wartość na koniec roku
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenie: -rozwiązanie -wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności [dot. należności przeterminowanych]	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Wartość zobowiązań długoterminowych dotyczy zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych obrotowych i inwestycyjnych na zakup samochodów ciężarowych stanowiących majątek trwały spółki oraz kredytu na dowolny cel gospodarczy zabezpieczonego hipoteką w Alior Bank S.A. W zobowiązaniach długoterminowych wykazano również część długoterminową z tytułu leasingów.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

ZOBOWIĄZANIA DUGOTERMINOWE	Okres wymagalności			RAZEM
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
2. Wobec pozostałych jednostek:	629 576,63	159 948,13	156 201,96	945 726,72
a] kredyty i pożyczki	540 160,78	125 207,49	156 201,96	821 570,23
b] inne zobowiązania finansowe	89 415,85	34 740,64	0,00	124 156,49
Razem	629 576,63	159 948,13	156 201,96	945 726,72

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
	zł	zł
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne:		
Aktyw z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne:		
ubezpieczenia:	7 661,09	1 951,37
provizja bankowa dot. kredytu:	73 461,00	54 705,00
prototyp wózka węglowego:	0,00	0,00
RAZEM:	81 122,09	56 656,37
Rozliczenia międzyokresowe bierne:		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów:	2 598,50	2 598,50
- krótkoterminowe:	2 598,50	2 598,50
- długoterminowe:	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów:	3 274,77	0,00
koszty bieżącego okresu (FV w kolejnym roku)	3 274,77	0,00
RAZEM:	5 873,27	0,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki [ze wskazaniem jego rodzaju]

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

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

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

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

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

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

Nie występują.

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa [rodzaje działalności] i terytorialna [kraj, eksport] przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż	
	Ogółem	W tym eksport
Produktów	202 963,69	-
Usług		-
Towarów, w tym:	2 872 635,39	-
a) Sprzedaż Magazyn Główny	37 694,05	-
b) Sprzedaż detaliczna sklepy	2 831 933,18	-
c) Sprzedaż internetowa	3 008,16	-
Materiałów	0,00	-
Razem	3 075 599,08	-

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie wystąpiły.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego [zysku, straty] brutto.

	WYSZCZEGÓLNIENIE USTALEŃ	KWOTA
1	Strata brutto	- 1 577 394,41
2	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, z tego:	1 051 784,49
	składki ZUS	65 229,61
	pozostałe	1053,18
	Odpis aktualizujący należności	985.019,48
	Reprezentacja	482,22
3	Koszty stanowiące koszt uzyskania, nie ujęte w wyniku, z tego:	0,00
	reprezentacja	0,00
4	Przychody bilansowe nie zaliczane do podatkowych	0,00
	dotacje, dofinansowania	0,00
	dotądnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00
5	Strata podatkowa	- 525 609,92
6	Podstawa opodatkowania	-
7	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec urzędu skarbowego – zgodnie z deklaracją CIT-8	-
8	Podatek dochodowy odroczony	0,00
9	Strata netto w rachunku zysków i strat	- 1 577 394,41

6. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na 31-12-2018

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
BO	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
BZ	0,00

7. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

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

Zestawienie poniesionych kosztów rodzajowych	01.01.2018-31.12.2018
Amortyzacja	134 768,18
Zużycie materiałów i energii	120 740,45
Usługi obce	433 694,58
Podatki i opłaty	16 562,71
Wynagrodzenia	925 462,47
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	175 449,95
Podróże służbowe	4 866,48
Pozostałe koszty rodzajowe	1 691,50
RAZEM	1 813 236,32

8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Nie dotyczy.

11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy.

II a. Kursy przyjęte do wyceny dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Do wyceny należności i zobowiązań na dzień bilansowy przyjęto kursy walutowe z dnia 29.12.2018 r., według tabeli kursów nr **252/A/NBP/2018**

- 1 USD = 3,7597 zł
- 1 EUR = 4,3000 zł

III. Objąsnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj działalności	01.01.2018-31.12.2018
1. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	283 961,38
2. Przychody pieniężne z działalności inwestycyjnej	-6 600,00
3. Przychody pieniężne netto z działalności finansowej	-278 487,42
PRZEPLĄWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	-1 126,04

IV. Objąsnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji o niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

2. Informacje o istotnych transakcjach [wraz z ich kwotami] zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie dotyczy

3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

W spółce w okresie od 01 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r. były zatrudnione osoby wg poniższego zestawienia.

Zatrudnienie	01.01.2018-31.12.2018
Zatrudnienie ogółem	23
W tym:	
Kobiety	18
Mężczyźni	5

4. Wynagrodzenia brutto, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych [dla każdej grupy osobno] za rok obrotowy.

Łączna wartość wynagrodzeń wypłaconych w okresie sprawozdawczym osobom wchodzącym w skład Zarządu spółki akcyjnej MED-GALICJA wynosi 137 956,72 złotych.
Rada Nadzorcza nie pobiera wynagrodzenia.

5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych [dla każdej grupy osobno], ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie udzielano pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze.

6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za fakultatywne badanie sprawozdania finansowego:

Obligatoryjne badanie sprawozdania finansowego za okres 01.01.2018 roku – 0,00 zł

V. Informacje o szczególnych zdarzeniach.

1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Nie wystąpiły.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy.

- 2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**

Nie dotyczy.

- 3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego.**

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017-31.12.2017.

VI. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach z innymi podmiotami oraz o transakcjach z podmiotami powiązаными.

- 1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.**

Nie dotyczy.

- 2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными.**

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

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

Lp.	Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu *	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy (2017r.)
1.	Galio Innovation Sp. z o.o., 34-322 Gilowice, ul. Krakowska 119	100%	1/2	Strata netto = 79 460,13

*Ilość osób ze spółki dominującej w Zarządzie spółki zależnej

4. Informacje o konsolidacji

Med.-Galicja S.A. jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

5. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej.

MED-GALICJA S.A.
ul. Krakowska 119
34-322 Gilowice

VII. Informacje o połączeniach.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

IX. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz

MED-GALICJA S.A., ul. Krakowska 119, 34-322 Gilowice

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy.