

TELEMEDYCYNA POLSKA S.A.
GRUPA KAPITAŁOWA



Sprawozdanie finansowe
skonsolidowane
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

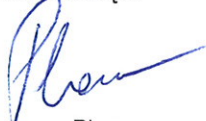
Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd jednostki dominującej zapewnił sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31.12.2015 jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015. Przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd jednostki dominującej zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego.

Na skonsolidowane sprawozdanie finansowe składają się:

1. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
2. Skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2.489.261,75 złotych;
3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wykazujący stratę netto w kwocie 281.203,91 złotych;
4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o sumę 6.688,32 złotych;
5. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 281.203,91 złotych;
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.


Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółki z Grupy Kapitałowej będą kontynuowały w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd jednostki dominującej ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Prezes Zarządu



Ireneusz Plaza

Członek Zarządu



Łukasz Bula

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Marzena Koczara-Gawlyta



Katowice, dn. 30.05.2016 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki dominującej, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa (firma): Telemedycyna Polska Spółka Akcyjna

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba i adres: 40-142 Katowice, ul. Modelarska 12

Telefon: +48 32 376 14 55

Faks: +48 32 376 14 59

Adres poczty elektronicznej: info@telemedycynapolska.pl

Strona internetowa: www.telemedycynapolska.pl

Przedmiot działalności: Podstawowym przedmiotem działalności Spółki Dominującej są usługi telemedyczne – badania EKG wykonywane przez telefon oraz zdalne opisywanie badań EKG przez Internet; ujęte w PKD w dziale 86.2 „ochrona zdrowia”.

REGON: 240102536

NIP: 648-25-42-977

KRS: 0000352918

2. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

Dane porównywalne obejmują okres od dnia objęcia kontroli nad spółką zależną.

3. Opis Grupy Kapitałowej

Grupa Kapitałowa obejmuje:

- **jednostkę dominującą:** Telemedycyna Polska S.A.

Adres: Katowice, ul. Modelarska 12

- **jednostkę zależną:** Centrum Nadzoru Kardiologicznego Kardiofon Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Adres: 02-017 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 123a

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki Zależnej są konsultacje lekarskie oraz całodobowy nadzór kardiologiczny; ujęte w PKD w dziale 86.2 „ochrona zdrowia”.

Kapitał zakładowy Spółki Dominującej według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosił 580 tys. zł i dzielił się na 5 000 tys. akcji serii A oraz 800 tys. akcji serii B o wartości nominalnej 0,1 złotych każda.

Kapitał zakładowy Spółki Zależnej według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosił 355.625,00 zł.

Na dzień 31.12.2015 roku struktura akcjonariatu Spółki Dominującej przedstawiała się następująco:

- TLP INWEST Sp. z o.o. – 36,3%,
- Ireneusz Plaza – 24,1%,
- Janusz Orzeł – 8,5%,
- Impera Seed Fund Sp. z o. o. Fundusz Kapitałowy Sp. K. – 10,0%

- Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A. – 5,1%,
- Pozostali – 16,1%.

100 % udziałów Spółki Kardiofon należy do Telemedycyny Polskiej S.A.

4. Czas działania jednostek z Grupy Kapitałowej

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Spółek z Grupy Kapitałowej jest nieograniczony.

5. Założenie kontynuacji działalności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej będą kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierzają ani nie są zmuszone zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółki

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

W okresie, za który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

7. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz lat obrotowych i okresów objętych sprawozdaniami finansowymi jednostek powiązanych, jeżeli są one różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie sprawozdania finansowego jednostki dominującej oraz sprawozdania jednostki kontrolowanej przez jednostkę dominującą (czyli jej jednostki zależnej).

8. Omówienie obowiązujących przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego, sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz sposobu sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez jednostkę dominującą zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

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

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

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

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

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

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

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

Dla środków trwałych:

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

b. Wartość firmy

W oparciu o art. 44b ust. 10 Ustawy o rachunkowości wydłużono okres amortyzacji powstałej w wyniku przejęcia kontroli w Spółce CNK Kardiofon Sp. z o. o. wartości firmy do 20 lat. Zgodnie z przyjętą strategią Telemedycyna Polska S.A. nie przewiduje sprzedaży zorganizowanej części tego przedsiębiorstwa i zamierza sprawować nad nabytą jednostką kontrolę przez długi czas, czerpiąc z niej wymierne korzyści ekonomiczne. Zdaniem Zarządu Telemedycyny Polskiej S.A. zaproponowany okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych wartości firmy w najlepszy sposób odzwierciedla rzeczywisty okres osiągania korzyści ekonomicznych wynikających z nabycia CNK Kardiofon Sp. z o. o. Ponadto znaczna w stosunku do skali działalności Spółki kwota powstałej wartości firmy wynosząca 526 679,00 PLN powoduje, że w przypadku przyjęcia zbyt krótkiego okresu jej amortyzacji, obciążenia z tego tytułu byłyby niewspółmierne do realizowanych wyników. W efekcie zniekształcony mógłby zostać prawdziwy obraz Grupy będący rezultatem nieuzasadnionego pogorszenia osiąganych przez Grupę Kapitałową wyników.

c. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa niefinansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Skutki obniżenia wartości inwestycji poniżej ich aktualnej wartości bilansowej rozlicza się z istniejącą wartością kapitału rezerwowego powstałego w wyniku przeszacowania składnika inwestycji, zaś pozostałą część zalicza się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

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

d. Inwestycje krótkoterminowe

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

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

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

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice

kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

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

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

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

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

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

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

f. Środki pieniężne

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

g. Kapitały

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

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

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

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

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

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

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

j. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

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

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

k. Instrumenty finansowe

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

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

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

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

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

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

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

l. Wynik finansowy

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

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Grupy do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim przychody osiągnięte w szczególności na świadczeniu usług: całodobowej opieki kardiologicznej, zdalnej obsługi placówek medycznych oraz na sprzedaży usług Spółce Zależnej Centrum Nadzoru Kardiologicznego Kardiofon Sp. z o.o.

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

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

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

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

m. Zasady konsolidacji

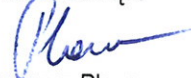
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie sprawozdania finansowego jednostki dominującej oraz sprawozdania jednostki kontrolowanej przez jednostkę dominującą (czyli jej jednostki zależnej). Jednostka zależna podlega konsolidacji pełnej w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą do czasu ustania tej kontroli. Uznaje się, że kontrola następuje wówczas, gdy jednostka dominująca ma możliwość wpływania na politykę finansową i operacyjną podległej jednostki w celu osiągnięcia korzyści z jej działalności.

W stosownych przypadkach w sprawozdaniu finansowym jednostki zależnej dokonywane są korekty mające na celu ujednoczenie zasad rachunkowości stosowanych przez tę jednostkę z zasadami stosowanymi przez jednostkę dominującą.

Aktywa i zobowiązania spółki zależnej na dzień włączenia jej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego ujmowane są w wartości godziwej. Różnica pomiędzy wartością godziwą tych aktywów i zobowiązań oraz ceną przejęcia powoduje powstanie wartości firmy, która jest wykazywana w odrębnej pozycji skonsolidowanego bilansu.

Wszelkie transakcje, salda, przychody i koszty zachodzące między podmiotami powiązаныmi objętymi konsolidacją podlegają eliminacji.

Prezes Zarządu


Ireneusz Plaza

Członek Zarządu


Łukasz Bula

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Marzenna Koczara-Gawłyta



Katowice, dn. 30.05.2016.

SKONSOLIDOWANY BILANS NA DZIEŃ 31.12.2015 r. w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE	1 413 791,16	1 968 002,25
I. Wartości niematerialne i prawne	48 883,25	112 961,12
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	48 883,25	112 961,12
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	395 015,00	421 343,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	395 015,00	421 343,00
1. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	730 646,14	995 220,38
1. Środki trwałe	251 609,29	490 818,35
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 269,99	5 949,97
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 292,79	64 901,81
d) środki transportu	28 441,32	66 005,20
e) inne środki trwałe	209 605,19	353 961,37
2. Środki trwałe w budowie	479 036,85	504 402,03
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
IV. Należności długoterminowe	15 548,54	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	15 548,54	-
V. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2015 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
d) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	223 698,23	438 477,75
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 992,13	51 895,35
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	197 706,10	386 582,40
B. AKTYWA OBROTOWE	1 075 470,59	924 791,00
I. Zapasy	145 737,87	3 826,61
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	145 737,87	3 826,61
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	377 924,81	399 394,46
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	377 924,81	399 394,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	318 213,11	351 703,81
- do 12 miesięcy	318 213,11	351 703,81
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	1 726,00	-
c) inne	57 985,70	47 690,65
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	75 400,68	68 712,36
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	75 400,68	68 712,36
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w jednostkach stowarzyszonych	-	-
- udziały lub akcje	-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2015 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	75 400,68	68 712,36
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	75 400,68	68 712,36
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	476 407,23	452 857,57
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA OGÓŁEM	2 489 261,75	2 892 793,25

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 415 109,18	1 696 313,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	580 000,00	580 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 797 558,02	1 797 558,02
-nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
-tworzone zgodnie z umową/statutem spółki		
V. Różnice kursowe z przeliczenia		
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 681 244,93	- 796 934,16
VII. Zysk (strata) netto	- 281 203,91	115 689,23
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	-	-
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-
I. Ujemna wartość – jednostki zależne		
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne		
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 074 152,57	1 196 480,16
I. Rezerwy na zobowiązania	12 063,21	106 355,37
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 046,87	104 315,70
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 016,34	2 039,67
- długoterminowa	1 947,37	1 969,82
- krótkoterminowa	68,97	69,85
3. Pozostałe rezerwy	-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2015 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	50 000,10	182 504,18
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	50 000,10	182 504,18
a) kredyty i pożyczki	50 000,10	150 000,10
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	32 504,08
d) zobowiązanie weksłowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	746 116,98	612 484,86
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	746 116,98	612 484,86
a) kredyty i pożyczki	271 056,96	100 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	35 439,37	28 846,20
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	153 318,76	156 685,85
- do 12 miesięcy	153 318,76	156 685,85
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania weksłowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	143 541,44	159 243,23
h) z tytułu wynagrodzeń	108 344,71	133 125,09
i) inne	34 415,74	34 584,49
3. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	265 972,28	295 135,75
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	265 972,28	295 135,75
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	265 972,28	295 135,75
PASYWA OGÓŁEM	2 489 261,75	2 892 793,25

Katowice 30.05.2016r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

rachunkowych
Marzenna Koczara-Gawlyta
Główna Księgowa



Ireneusz Plaza



Łukasz Buła

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	5 240 951,21	5 710 564,98
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 069 689,53	5 649 150,26
II. Zmiana stanu produktów	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	171 261,68	61 414,72
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 536 822,84	5 505 865,04
I. Amortyzacja	341 436,42	426 827,80
II. Zużycie materiałów i energii	211 746,22	261 250,72
III. Usługi obce	1 736 773,26	1 880 642,08
IV. Podatki i opłaty, w tym:	250 241,02	261 025,21
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	2 215 918,38	1 993 077,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	412 796,91	353 496,04
- emerytalne	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	330 685,83	299 622,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 224,80	15 095,31
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 295 871,63	219 528,09
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	112 937,46	225 965,83
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 685,21	20 684,90
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	101 252,25	205 280,93
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	121 040,11	173 516,48
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	121 040,11	173 516,48
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	- 303 974,28	271 977,44
G. PRZYCHODY FINANSOWE	12 261,56	23 492,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	12 261,56	23 492,89
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	-	-
H. KOSZTY FINANSOWE	21 876,80	42 841,88
I. Odsetki, w tym:	16 287,46	29 470,83
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
-w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	5 589,34	13 371,05

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2015 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-	
J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-	313 589,52	252 628,45
K. ODPIS WARTOŚCI FIRMY		26 334,00	26 334,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne		26 334,00	26 334,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		-	-
L. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY		-	-
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		-	-
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		-	-
M. ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI			
N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-	339 923,52	226 294,45
O. PODATEK DOCHODOWY	-	58 719,61	110 605,22
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STARTY)		-	-
R. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M)	-	281 203,91	115 689,23
S. ZYSK (STRATA) MNIEJSZOŚCI		-	-
T. ZYSK (STRATA) GRUPY KAPITAŁOWEJ	-	281 203,91	115 689,23

Katowice 30.05.2016r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marzenna Koczara-Gawlyta
Główna Księgowa

Prezes Zarządu Członek Zarządu

Ireneusz Plaza

Łukasz Buła

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH za okres 01.01.2015-31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	- 281 203,91	115 689,23
II. Korekty razem	234 226,12	272 096,74
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	-	-
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
3. Amortyzacja	341 436,42	426 827,80
4. Odpis wartości firmy	26 334,00	26 334,00
5. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15 709,21	26 151,17
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 11 685,21	- 20 684,90
9. Zmiana stanu rezerw	- 94 292,16	82 836,94
10. Zmiana stanu zapasów	- 141 911,26	40 658,76
11. Zmiana stanu należności	14 496,51	110 958,82
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 52 593,41	- 61 642,77
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	136 163,17	- 359 886,28
14. Inne korekty	568,85	543,20
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 46 977,79	387 785,97
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	16 630,47	29 189,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 203,22	27 473,79
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	427,25	1 715,21
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	427,25	1 715,21
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	427,25	1 715,21
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	15 362,51	105 350,36
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 362,51	105 350,36
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2015 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 267,96	- 76 161,36
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	187 058,98	359,93
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	187 058,98	359,93
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	134 660,83	281 139,32
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	87 049,12	205 594,87
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	25 910,91	33 570,32
8. Odsetki	16 136,46	28 004,06
9. Inne wydatki finansowe	5 564,34	13 970,07
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	52 398,15	- 280 779,39
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	6 688,32	30 845,22
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	6 688,32	-
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	68 712,36	37 867,14
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	75 400,68	68 712,36
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Katowice 30.05.2016r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

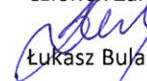
Marzenna Koczara-Gawlyta
Główna Księgowa



Prezes Zarządu


Ireneusz Plaza

Członek Zarządu


Łukasz Buła

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM na dzień 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 696 313,09	1 580 623,86
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 696 313,09	1 696 313,09
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	580 000,00	580 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	580 000,00	580 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 797 558,02	1 797 558,02
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
- koszty emisji akcji	-	-
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 797 558,02	1 797 558,02
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2015 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	796 934,16
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	796 934,16	396 910,68
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	796 934,16	396 910,68
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	400 023,48
b) zmniejszenie (z tytułu)	115 689,23	-
- pokrycia straty	115 689,23	-
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	681 244,93	796 935,16
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	681 244,93
8. Wynik netto	-	281 203,91
a) zysk netto	-	115 689,23
b) strata netto	281 203,91	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 415 109,18	1 696 313,09
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 415 109,18	1 696 313,09

Katowice 30.05.2016r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych


Marzenna Koczara-Gawłyta
Główna Księgową



Prezes Zarządu
Ireneusz Plaza



Członek Zarządu
Łukasz Bula



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych).

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	-	-	523 885,71	-	523 885,71
	Zwiększenia, w tym:	-	-	15 362,51	-	15 362,51
	– nabycie	-	-	15 362,51	-	15 362,51
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	– inne	-	-	-	-	-
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	10 886,66	-	10 886,66
	– likwidacja	-	-	10 886,66	-	10 886,66
	– aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
	– sprzedaż	-	-	-	-	-
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	– inne	-	-	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	-	-	528 361,56	-	528 361,56
3.	Umorzenie na początek okresu	-	-	410 924,59	-	410 924,59
	Zwiększenia	-	-	79 440,38	-	79 440,38
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	10 886,66	-	10 886,66
	– likwidacja	-	-	10 886,66	-	10 886,66
	– sprzedaż	-	-	-	-	-
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	– inne	-	-	-	-	-
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	-	479 478,31	-	479 478,31
5.	Wartość netto na początek okresu	-	-	112 961,12	-	112 961,12
6.	Wartość netto na koniec okresu	-	-	48 883,25	-	48 883,25
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	91%	0%	91%

2. Środki trwałe - zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych).

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	-	6 800,00	432 266,74	223 588,73	981 187,22	1 643 842,69
	Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	34 831,43	34 831,43
	– nabycie	-	-	-	-	-	-
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2015 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

– inne	-	-	-	-	34 831,43	34 831,43
Zmniejszenia, w tym:	-	-	50 923,75	-	212 902,49	263 826,24
– likwidacja	-	-	-	-	-	-
– aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
– sprzedaż	-	-	-	-	-	-
– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
– inne	-	-	50 923,75	-	212 902,49	263 826,24
2. Wartość brutto na koniec okresu	-	6 800,00	381 342,99	223 588,73	803 116,16	1 414 847,88
3. Umorzenie na początek okresu	-	850,03	367 364,93	157 583,53	627 225,85	1 153 024,34
Zwiększenia	-	679,98	57 289,00	37 563,88	167 143,16	262 676,02
Zmniejszenia, w tym:	-	-	51 603,73	-	200 858,04	252 461,77
– likwidacja	-	-	-	-	166 279,67	166 279,67
– sprzedaż	-	-	-	-	-	-
– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	51 603,7	-	34 578,37	86 182,10
– inne	-	-	-	-	-	-
4. Umorzenie na koniec okresu	-	1 530,01	373 050,20	195 147,41	593 510,97	1 163 238,59
5. Wartość netto na początek okresu	-	5 949,97	64 901,81	66 005,20	353 961,37	490 818,35
6. Wartość netto na koniec okresu	-	5 269,99	8 292,79	28 441,32	209 605,19	251 609,29
7. Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	23%	98%	87%	74%	82%

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie dotyczy

4. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	223 167,97	424 813,15
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	-	-
3	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	-	-
4	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	28 441,32	66 005,20
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	-	-
	Razem	251 609,29	490 818,35

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
	Czynsz roczny Katowice ul. Modelarska 12 (biura)	148 202,38	135 322,14
	Czynsz roczny Zabrze ul. Wolności (NZOZ)	-	1 065,61
	Czynsz roczny Kraków ul. Bronowicka	36 264,73	42 711,48
	Czynsz roczny Warszawa Al. Jerozolimskie	65 242,71	65 482,30

	Czynsz roczny Kraków ul.Garncarska	18 000,00	6 000,00
	Czynsz roczny Rzeszów ul.Podwisłocze	9 000,00	3 750,00
2	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	-	-
3	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	-	-
4	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	-	-
	Razem	276 709,82	254 331,53

5. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Wartość w roku poprzednim
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	479 036,85	504 402,03
2	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby	-	-
	Razem	479 036,85	504 402,03

7. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Plany na rok następny
1	Nakłady na ochronę środowiska	-	-
2	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe	0,00	130 000,00
	Razem	0,00	130 000,00

8. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy

9. Wartość firmy

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Odpis wartości firmy 1/20	Razem
1.	Wartość na początek okresu	421 343,00	0,00	421 343,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00
	– aport	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
b)	Aktywa netto spółki zależnej	0	0,00	0,00

2.	Wartość na koniec okresu	395 015,00	0,00	395 015,00
3.	Zmniejszenia, w tym:	0,00	26 328,00	26 328,00
	- odpis wartości firmy za okres 1-12.2015		26 328,00	26 328,00

10. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy

11. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	-
4.	Towary	145 737,87	-	145 737,87
5.	Zaliczki na dostawy	-	-	-
	Razem	145 737,87	-	145 737,87

12. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowych

Nie dotyczy

13. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy

14. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy

15. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	75 400,68	68 712,36
2.	Inne środki pieniężne	-	-
3.	Inne aktywa pieniężne	-	-
	Razem	75 400,68	68 712,36

16. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
-----	------------------	----------------------------	-------------	--------------	--------------------------

1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
-		-	-	-	-
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	153 703,37	-	20 006,60	133 696,77
-	z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	153 703,37	-	20 006,60	133 696,77
3.	Razem	153 703,37	-	20 006,60	133 696,77

17. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie dotyczy

18. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Nie dotyczy

19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Nie dotyczy

20. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	inne	-	-	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	377 924,81	190 087,20	52 832,47	135 005,14	-
a)	z tytułu dostaw i usług	333 754,42	145 916,81	52 832,47	135 005,14	-
-	do 12 miesięcy	333 754,42	145 916,81	52 832,47	135 005,14	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	1 726,00	1 726,00	-	-	-
c)	inne	42 444,39	42 444,39	-	-	-
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
	Razem	377 924,81	190 087,20	52 832,47	135 005,14	-

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	51 895,35	-	25 903,22	25 992,13
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	386 582,40	-	188 876,30	197 706,10
-	- Prowizja od umów 24-miesięcznych	11 438,03	-	11 438,03	-
-	- Koszty sprzedaży - działy call center	375 144,37	-	177 438,27	197 706,10
	Razem	438 477,75	-	214 779,52	223 698,23

22. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Polisy	6 317,00	15 617,56	15 970,81	5 963,75
2	Prowizje od kredytów	2 500,10	-	999,96	1 500,14
3	Przyszłe należności (korekta roczna)	108 222,62	6 251,52	-	114 474,14
4	Ulga na zakup aparatów	1 919,47	-	1 919,47	-
5	Koszty dot. Umów 24-miesięcznych	25 588,60	-	24 952,60	636,00
6	Koszty prowizji call center dot. Umów 24-miesięcznych	26 569,81	-	26 569,81	-
7	SEG	-	-	-	-
8	NPTK	-	14 724,80	3 774,05	10 950,75
9	Pozostałe	5 206,82	57 206,38	43 938,78	18 474,42
10	Przyszłe należności	15 212,00	-	15 212,00	-
11	Koszt wydanych urzędzeń	36 110,55	1 845,73	19 896,68	18 059,60
12	Przedpłata na przejazdy viatoll	110,10	-	-	110,10
13	Koszty call center (dot. Umów abonamentowych)	225 100,50	366 858,63	285 720,80	306 238,33
	Razem	452 857,57	462 504,62	438 954,96	476 407,23

23. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2015 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

2	Inne rozliczenia międzyokresowe	295 135,75	982 448,42	1 011 611,89	265 972,28
a)	długoterminowe	-	-	-	-
-		-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	295 135,75	982 448,42	1 011 611,89	265 972,28
-	przychody przyszłych okresów	223 236,72	952 084,81	976 013,74	199 307,79
-	rozliczenia międzyokresowe bierne	71 899,03	30 363,61	35 598,15	66 664,49
	Razem	295 135,75	982 448,42	1 011 611,89	265 972,28

24. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	TLP Inwest Sp. z o.o.	2 104 000,00	0,10	214 000,00	36,2%
2.	Ireneusz Plaza	1 400 000,00	0,10	140 000,00	24,1%
3.	Janusz Orzeł	491 694,00	0,10	49 169,40	8,5%
4.	Towarzystwo Funduszy Inwest. PZU S.A.	293 811,00	0,10	29 381,10	5,1%
5.	Impera Seed Fund Sp. z o. o. Fundusz Kapitałowy Sp. K.	580 000,00	0,10	58 000,00	10,0%
6.	Pozostali	930 495,00	0,10	93 049,50	16,1%
	Razem	5 800 000,00	-	580 000,00	100,0%
Spółka zależna CNK Kardiofon Sp. z o.o.					
1.	Telemedycyna Polska S.A.	569,00	625,00	355 625,00	100,00%
	Razem	569,00	-	355 625,00	100,00%

25. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	1 797 558,02	1 797 558,02
a)	Zwiększenia, w tym:	-	-
-	nadwyżka emisji serii B	-	-
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	-
-	koszty emisji serii B	-	-
2.	Wartość na koniec okresu	1 797 558,02	1 797 558,02

26. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Nie wystąpił

27. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Nie występują

28. Zakres zmian stanu rezerw

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104 315,70	-	94 268,83	-	10 046,87
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne						
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	2 039,67	-	23,33	-	2 016,34
a)	długoterminowe	1 969,82	-	22,45	-	1 947,37
-	Rezerwa na odprawy emerytalne	1 969,82	-	22,45	-	1 947,37
b)	krótkoterminowe	69,85	-	0,88	-	68,97
-	Rezerwa na odprawy emerytalne	69,85	-	0,88	-	68,97
Pozostałe rezerwy						
3.	Pozostałe rezerwy	-	-	-	-	-
a)	długoterminowe	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
b)	krótkoterminowe	-	-	-	-	-
-	Rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	-	-	-	-	-
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	106 355,37	-	94 292,16	-	12 063,21

29. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym	51 895,35
a)	odniesionych na wynik finansowy	51 895,35
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
2.	Zwiększenia, w tym	-
a)	odniesionych na wynik finansowy	-
b)	odniesionych na kapitał własny	-
-	-	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
-	-	-
3.	Zmniejszenia	25 903,22
a)	odniesionych na wynik finansowy	25 903,22
b)	odniesionych na kapitał własny	-
-	-	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
-	-	-
4.	Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	25 992,13
a)	odniesionych na wynik finansowy	25 992,13
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-

30. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym	104 315,70
a)	odniesionych na wynik finansowy	104 315,70
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
2.	Zwiększenia, w tym	94 268,83
a)	odniesionych na wynik finansowy	94 268,83
b)	odniesionych na kapitał własny	-
-		-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
-		-
3.	Zmniejszenia	-
a)	odniesionych na wynik finansowy	-
b)	odniesionych na kapitał własny	-
-		-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
-		-
4.	Stan rezerwy z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	10 046,87
a)	odniesionych na wynik finansowy	10 046,87
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-

31. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	pozostałe	-	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	746 116,98	746 116,98	-	-	-
a)	kredyty i pożyczki	271 056,96	271 056,96	-	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	-	-	-	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	35 439,37	35 439,37	-	-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2015 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNA POLSKA S.A.

d) z tytułu dostaw i usług	184 130,44	184 130,44	-	-	-
- do 12 miesięcy	184 130,44	184 130,44	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ.	143 541,44	143 541,44	-	-	-
h) z tytułu wynagrodzeń	108 344,71	108 344,71	-	-	-
i) inne	3 604,06	3 604,06	-	-	-
Razem	746 116,98	746 116,98	-	-	-

32. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
-	kredyty bankowe	-	-	-	-
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
-	inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
-	inne	-	-	-	-
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	50 000,10	50 000,10	-	-
-	kredyty bankowe	50 000,10	50 000,10	-	-
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
-	inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
-	inne	-	-	-	-
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	50 000,10	50 000,10	-	-

33. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	321 057,06	271 056,96	50 000,10	-	0,00

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2015 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

-	Kredyt BZ WBK	150 000,10	100 000,00	50 000,10	-	0,00
-	Linia kredytowa	171 056,96	171 056,96	-	-	0,00
2.	Pożyczki	-	-	-	-	0,00
-		-				
	Razem	321 057,06	271 056,96	50 000,10	-	0,00

34. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Nie wystąpiły

35. Zobowiązania warunkowe i zabezpieczone na majątku firmy

Nie dotyczy

36. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy zatrudnieni na umowę o pracę	42,18	43,75
	Razem	42,18	43,75

37. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia wypłacone	248 923,07	250 849,01
-	Ireneusz Plaza	156 358,94	163 325,94
-	Łukasz Buła	37 142,86	
-	Szymon Buła	55 421,27	87 523,07
2.	Wynagrodzenia należne	-	-
-			
	Razem	248 923,07	250 849,01

38. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wartość bilansowa na początek okresu
1.	Pożyczki wypłacone	24 932,04	0,00
-			
	Razem	24 932,04	0,00

39. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
-	-	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	5 233 525,79	5 702 352,57
-	Przychody ze sprzedaży usług Telekardiologicznych	3 907 224,92	4 308 178,05
-	Akcja informacyjno-profilaktyczno-społeczna	525 572,64	588 116,01
-	Przychodnia	791 260,70	750 243,20
-	Pozostałe	9 467,53	55 815,31
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	-	-
-	-	-	-
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	7 425,42	8 212,41
-	sprzedaż materiałów	7 425,42	8 212,41
	Przychody netto ze sprzedaży razem	5 240 951,21	5 710 564,98

40. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
-	kraj	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	5 233 525,79	5 702 352,57
-	kraj	5 233 525,79	5 702 352,57
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	-	-
-	kraj	-	-
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	7 425,42	8 212,41
-	kraj	7 425,42	8 212,41
	Przychody netto ze sprzedaży razem	5 240 951,21	5 710 564,98

41. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

42. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	341 436,42	426 827,80
2.	Zużycie materiałów i energii	211 746,22	261 250,72
3.	Usługi obce	1 736 773,26	1 880 642,08

4. Podatki i opłaty	250 241,02	261 025,21
- podatek akcyzowy		
5. Wynagrodzenia	2 215 918,38	1 993 077,60
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	412 796,91	353 496,04
7. Pozostałe koszty rodzajowe	330 685,83	299 622,13
Koszty rodzajowe ogółem	5 499 598,04	5 475 941,58

43. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11 685,21	20 684,90
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	16 203,22	27 473,79
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	- 4 518,01	- 6 788,89
2. Dotacje	-	-
-	-	-
3. Inne przychody operacyjne	101 252,25	205 280,93
- zwrócone koszty sądowe	26 147,27	39 466,56
- pozostałe	11 276,91	9 052,84
- kary umowne	18 537,00	78 912,84
- rozw. Rezerw i odpisów aktual.	34 769,20	49 082,32
- odszkodowania	9 685,29	5 047,53
- umorzenie zobowiązań	836,58	23 718,84
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	112 937,46	225 965,83

44. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
- odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	-	-
3. Inne koszty operacyjne	121 040,11	173 516,48
- koszty procesowe	20 839,93	52 557,30
- zapłacone kary	-	11 670,49
- umorzone należności	100 172,03	107 396,80
- pozostałe	28,15	1 891,89

Pozostałe koszty operacyjne ogółem 121 040,11 173 516,48

45. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
a)	od jednostek powiązanych	-	-
-	-	-	-
b)	od pozostałych jednostek	-	-
-	-	-	-
2.	Odsetki	12 261,56	23 492,89
a)	od jednostek powiązanych	-	-
-	odsetki od udzielonej pożyczki	-	-
b)	od pozostałych jednostek	12 261,56	23 492,89
-	odsetki od kontrahentów	12 151,31	21 777,68
-	odsetki od lokat	110,25	207,40
-	inne	-	1 507,81
3.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
-	-	-	-
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
-	-	-	-
5.	Inne	-	-
-	-	-	-
	Przychody finansowe ogółem	12 261,56	23 492,89

46. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Odsetki	16 287,46	29 470,83
a)	od jednostek powiązanych	-	-
-	-	-	-
b)	od pozostałych jednostek	16 287,46	29 470,83
-	odsetki z tytułu leasingu	3 035,29	5 357,92
-	odsetki z tyt. dostaw i usług	892,37	843,55
-	odsetki od spłaconych kredytów i limitu w r-ku	12 359,80	23 245,16
-	odsetki budżetowe	-	24,20
2.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
-	-	-	-
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
-	-	-	-
4.	Inne	5 589,34	13 371,05
-	pro wizje kredytowe	3 624,96	7 471,00

- inne	57,90	510,08
- opłaty za poręczenie	1 906,48	5 389,97
Koszty finansowe ogółem	21 876,80	42 841,88

47. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych
Nie wystąpił

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	- 339 923,52	226 294,45
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	672 787,47	323 228,58
-	odsetki budżetowe	-	24,20
-	koszty wynagrodzeń i zus rozliczane w czasie	389 302,73	-
-	pozostałe koszty	-	21 989,31
-	amortyzacja środków trwałych i wnip	33 352,03	43 165,60
-	karty multisport (NKUP)	27 357,80	28 294,11
-	aktualizacja należności i zobowiązań	-	-
-	umorzenie należności	38 373,67	20 121,05
-	niewypłacone umowy zlecenia	14 614,03	48 693,22
-	nieopłacone składki ZUS zaXI i XII	45 934,59	56 219,99
-	rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	-	-
-	vat nkup	-	1 116,87
-	pfron	45 203,00	19 001,00
-	darowizna	3 810,00	5 040,00
-	rezerwa na urlopy pracownicze	19 374,07	8 560,68
-	rezerwa na premie dla zarządu z zysku	-	12 744,35
-	Koszty konsumpcji i noclegów	52 648,91	55 441,56
-	SEG	2 816,64	2 816,64
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	410 483,24	602 363,60
-	umowy zlecenia za XII ub. Roku wypł. W bieżącym roku	48 693,22	70 538,21
-	opłacone składki zus za rok poprzedni	56 219,99	49 019,06
-	opłacone składki zus za rok 2014 (call center)	47 128,75	77 445,56
-	wypłacone wynagrodzenia za rok 2014 (call center)	258 441,28	405 360,77
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	52 037,81	95 992,62
-	rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	20 006,60	49 082,32
-	rozwiązanie rezerwy na niewykorzystane urlopy	8 560,68	18 088,83
-	rozwiązanie rezerwy na premie dla zarządu	14 762,60	-
-	Niezapłacone kary i odsetki	8 707,93	28 821,47
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	20 113,54	51 851,50
-	Opłacone kary i odsetki	20 113,54	51 851,50
6.	Dochód /strata	- 109 543,56	- 96 981,69
7.	Odliczenia od dochodu	-	-
-	strata za lata poprzednie	-	-

- darowizna na fundację	-	-
8. Podstawa opodatkowania	- 109 543,00	- 96 981,00
9. Podatek według stawki 19%	-	-
10. Odliczenia od podatku	-	-
-		
11. Podatek należny	8 095,00	6 870,00
12. Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	18 978,49	33 673,32
13. Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	- 83 531,73	- 12 733,35
14. Razem obciążenie wyniku brutto	94 415,22	39 536,67

49. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

50. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie wystąpiły

51. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły

52. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły

53. Porównywalność danych

Nie dotyczy

54. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

55. Sprawozdanie za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy

56. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 500,00
	Suma	12 500,00

57. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Nie występuje

58. Inne informacje, które mogą mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki

Nie dotyczy

59. Informacja o transakcjach ze spółkami powiązanymi

Wyszczególnienie transakcji i ich przedmiot	Nazwa spółki	Kwoty transakcji za rok:	
		obrotowy	poprzedni
- sprzedaż usług	CNK Kardiofon sp. z o.o.	366 966,65	349 406,15
- sprzedaż materiałów, wyposażenia		-	-
- otrzymane opłaty za udzielenie licencji		-	-
- otrzymane i naliczone odsetki		-	-
- sprzedaż środków trwałych		-	-
- sprzedaż środków trwałych w budowie		-	-
- leasing		-	-
- pozostałe		-	-
- sprzedaż towarów		-	-
- sprzedaż materiałów, wyposażenia		-	-
- otrzymane opłaty za udzielenie licencji		-	-
- otrzymane i naliczone odsetki		-	-
- sprzedaż środków trwałych		-	-
- sprzedaż usług faktoringu		-	-
- pozostałe		-	-
- sprzedaż towarów		-	-
- sprzedaż materiałów, wyposażenia		-	-
- otrzymane opłaty za udzielenie licencji		-	-
- otrzymane i naliczone odsetki		-	-
- sprzedaż środków trwałych		-	-
- sprzedaż usług faktoringu		-	-
- najem powierzchni biurowej		-	-
- pozostałe		-	-

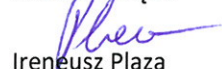
Katowice 30.05.2016r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marzenna Koczara-Gawlyta
Główna Księgowa




Prezes Zarządu



Ireneusz Plaza

Członek Zarządu



Łukasz Buja