

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ  
MED-GALICJA ZA ROK 2017**

**30 MAJA 2018 ROKU**

## WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa jednostki dominującej:

MED-GALICJA S.A.

Siedziba:

ul. Krakowska 119, 34-322 Gilowice

Nr KRS: 0000401207

REGON: 180194007

NIP: 8722282319

Przedmiot działalności jednostki dominującej:

- PKD 47.74.Z. Sprzedaż detaliczna wyrobów medycznych, włączając ortopedyczne, prowadzone w wyspecjalizowanych sklepach,
- PKD 46.46.Z. Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i ortopedycznych,
- PKD 86.90.A Działalność fizjoterapeutyczna,
- PKD 32.50.Z. Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne,
- PKD 47.91.Z. Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,
- PKD 74.90.Z. pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej nieklasyfikowana,
- PKD 47.79.Z. Sprzedaż detaliczna artykułów używanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- PKD 77.29.Z. Wypożyczanie i dzierżawa pozostałych artykułów użytku osobistego i domowego,
- KPD 49.19.Z. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach.

Czas trwania działalności: nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2017 – 31.12.2017r.

### 2. GRUPA KAPITAŁOWA MED-GALICJA.

a. Wykaz jednostek zależnych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym wg stanu na 31.12.2017 roku.

TREŚĆ	UDZIAŁY	
	Kapitał zakład.	%
Nazwa: GALIO INNOVATION SP. Z O.O. Siedziba: ul. Krakowska 119, 34-322 Gilowice NIP:5532527325 Regon: 365048277	225.000,00	100

b. Wykaz jednostek współzależnych będących spółkami handlowymi nie objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Nie występują.

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

Nie występują.

**d. Przedmioty działalności jednostek powiązanych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym**

**I. Galio Innovation Sp. z o.o.**

Przeważającym przedmiotem działalności zgodnie z umową spółki jest:

- PKD 32.50.Z. Produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystyczne.

Pozostałymi przedmiotami działalności zgodnie z umową spółki są:

- PKD 32.99.Z. Produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej nieklasyfikowana,
- PKD 46.46.Z. Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych,
- PKD 46.45.Z. Sprzedaż hurtowa perfum i kosmetyków,
- PKD 14.19.Z. Produkcja pozostałej odzieży i dodatków do odzieży,
- PKD 31.09.Z. Produkcja pozostałych mebli,
- PKD 32.30.Z. Produkcja sprzętu sportowego,
- PKD 52.10.B. Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,
- PKD 74.90.Z. Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej nieklasyfikowana,
- PKD 82.99.Z. Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej nieklasyfikowana.

### **3. OKRES OBJĘTY SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku. Jest to pierwsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej.

### **4. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI**

Roczne sprawozdania finansowe jednostek objętych w konsolidacji metodą pełną zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej jednostek.

## 5. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Grupa sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

W Grupie stosuje się następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

### a) Zasady wyceny środków trwałych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub wartości przeszacowanej [po aktualizacji wyceny środków trwałych], pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż 1 rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Spółki Akcyjnej o wartości początkowej:

- poniżej 3.500,00 PLN, zalicza się do środków trwałych o niskiej wartości i odpisuje jednorazowo w ciężar kosztów działalności operacyjnej jednostki w miesiącu przekazania ich do użytkowania; ponadto niskocenne środki trwałe o wartości powyżej 1.500,00zł ale nie przekraczającej 3.500,00zł uwzględniane są w ewidencji wyposażenia jednostki;
- powyżej 3.500,00 PLN ustala się indywidualne roczne stawki amortyzacyjne, zgodnie z art.32, ust.1 i 2 ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania. Poprawność stosownych okresów i stawek amortyzacyjnych podlega weryfikacji z częstotliwością raz w roku.

W przypadku trwałej utraty wartości środka trwałego i innych składników aktywów trwałych odpis z tego tytułu, dokonywany jest w miesiącu zdarzenia.

### b) Zapasy

Ewidencję i wycenę zapasów prowadzi się w następujący sposób:

1] Towary wycenia się według cen nabycia. W rozchodach towarów przyjmuje się zasadę „FIFO – pierwsze weszło, pierwsze wyszło”.

Na dzień bilansowy towary wycenia się według rzeczywistych cen nabycia netto nie wyższych od cen sprzedaży.

2] Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-biurowe oraz paliwo do środków transportowych, odpisuje się w całości w koszty działalności w pełnej ich wartości wynikającej z faktur zakupowych.

3] Zaliczki przekazane na poczet dostaw i usług wycenia się w wartości nominalnej przekazanych środków pieniężnych w przypadku zaliczek w PLN, a w przypadku zaliczek w walutach obcych po przeliczeniu na PLN wg średniego kursu NBP waluty ogłaszanego na ostatni dzień okresu sprawozdawczego.

### c] Wycena należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania w dacie ich powstania w walucie polskiej wyceniane są w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności wykazywane są w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny. Zobowiązania, z wyłączeniem zobowiązań finansowych wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wyceniane są na dzień bilansowy według skorygowanej ceny nabycia.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstawania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury bądź też dzień odprawy celnej dla zakupów importowych. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstałe po zrealizowaniu płatności odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się odpowiednio według średniego kursu dla danej waluty, ustalonego przez Prezesa NBP ogłoszonego w tabeli kursów w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego.

#### **d] Wycena środków pieniężnych**

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy według średniego kursu waluty ustalonego przez Prezesa NBP ogłoszonego w tabeli kursów w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego.

#### **e] Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, spółka dokonuje ich rozliczenia proporcjonalnie do okresu którego dotyczą i ewidencjonuje na rozliczeniach międzyokresowych kosztów i aktywuje je na następne okresy rozliczeniowe.

#### **f] Kapitały**

Kapitały własne, z wyjątkiem akcji własnych, wycenia się w wartości nominalnej.

#### **g] Rezerwy**

Rezerwy tworzone są zgodnie z art.35d ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem ryzyka towarzyszącego zdarzeniom oraz skutkom przyszłych zdarzeń wpływających na wysokość rezerwy z uwzględnieniem zasady istotności [art. 8,ust.1]. W okresie objętym sprawozdaniem spółka nie tworzyła rezerw.

#### **h] Zasady ewidencji przychodów i kosztów**

Spółka ewidencjonuje wszystkie przychody i koszty dotyczące okresu, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe w księgach rachunkowych. Koszty są ewidencjonowane szczegółowo w układzie rodzajowym i układzie kalkulacyjnym według miejsc powstawania kosztów. Przychody i koszty ewidencjonowane są w wartościach netto, lub koszty ewidencjonuje się łącznie z podatkiem VAT kiedy nie przysługuje odliczenie naliczonego podatku od towarów i usług.

#### **i] Wynik finansowy**

Spółka sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat. Koszty są ewidencjonowane w układzie rodzajowym kosztów oraz w układzie kalkulacyjnym, z podziałem na miejsca ich powstawania, placówki sprzedaży detalicznej – wyspecjalizowane sklepy medyczne, dział handlowy i magazyn główny, zarząd oraz koszty związane z pozostałymi dziedzinami działalności.

#### **j] Rachunek przepływów pieniężnych**

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

#### **h] Leasing finansowy**

Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do użytkowania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i korzyści wynikających z tytułu posiadania aktywów i korzyści wynikających z posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu ujmowany jest w bilansie (zastosowanie mają przepisy art., 3 ustawy o rachunkowości). Aktywa użytkowane na podstawie umowy leasingu finansowego traktowane są jak aktywa jednostki i wyceniane w wartości godziwej w momencie ich nabycia, nie wyższej

jednak niż wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych. Płatności leasingowe są dzielone na części odsetkową oraz część kapitałową, tak, by stopa odsetek od pozostającego zobowiązania była wielkością stałą. Koszty odsetkowe są odnoszone do rachunku zysków i strat jako koszty finansowe.

#### **i] Podatek dochodowy**

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwa i aktywa z tytułu podatku odroczonego podatku dochodowego są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Gilowice, dnia 30.05.2018

Sporządził:

.....

.....

Prezes Zarządu

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

<b>STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO MED-GALICJA S.A. NA 31.12.2017r.</b>				
Lp.	Akcjonariusz	Ilość posiadanych akcji	% udziału	Ilość posiadanych głosów na Walnym Zgromadzeniu
1	Aleksander Górny	4 002 918	27,03%	27,03%
2	Kazimierz Serafin	1 851 641	12,50%	12,50%
3	Krzysztof Bartuś	1 371 585	9,26%	9,26%
4	Wojciech Ozga wraz z osobą blisko związaną	1 090 948	7,37%	7,37%
5	Pozostali	6 491 828	43,84%	43,84%
	<b>RAZEM:</b>	<b>14 808 920</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

### 2. WARTOŚĆ FIRMY LUB UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY DLA KAŻDEJ JEDNOSTKI OBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ OSOBNO, ZE WSKAZANIEM SPOSOBU ICH USTALENIA ORAZ WY- SOKOŚCI DOTYCHCZAS DOKONANYCH ODPISÓW AMORTYZACYJNYCH

Nie występuje.

### 3. INFORMACJE LICZBOWE, ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZ- DANIA FINANSOWEGO ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY

Dane porównawcze w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym po raz pierwszy stanowią dane jednostki dominującej za rok ubiegły.

### 4. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, A NIE SĄ UWZGLĘDNIONE W TYM SPRAWOZDANIU

Nie występują.

## 5. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, UJĘTYCH W SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Nie występują.

## 6. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, ZAWIERAJĄCY STAN TYCH AKTYWÓW NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIA I ZMNIEJSZENIA Z TYTUŁU: AKTUALIZACJI WARTOŚCI, NABYCIA, PRZEMIESZCZENIA WEWNĘTRZNEGO ORAZ STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO, A DLA MAJĄTKU AMORTYZOWANEGO – PODOBNE PRZEDSTAWIENIE STANÓW I TYTUŁÓW ZMIAN DOTYCHCZASOWEJ AMORTYZACJI LUB UMORZENIA

Stany początkowe, stany końcowe zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych, środków trwałych w budowie oraz zaliczek na środki trwałe w budowie przedstawiono poniżej w układzie tabelarycznym.

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

<b>WARTOŚĆ BRUTTO:</b>						
	<b>Grunty</b>	<b>Budynki i budowle</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>Środki transportowe</b>	<b>Pozostałe śr. trwałe</b>	<b>Razem</b>
BO	24 242,00	0,00	235 428,86	445 089,31	59 302,81	764 062,98
Zwiększenia	0,00	0,00	4 146,34	16 786,36	0,00	20 932,70
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	39 657,36	0,00	39 657,36
BZ	24 242,00	0,00	239 575,20	422 218,31	59 302,81	745 338,32

<b>UMORZENIA:</b>						
BO	0,00	0,00	32 181,99	175 948,27	40 417,41	248 547,67
Zwiększenia	0,00	0,00	46 143,89	107 553,03	6 468,20	160 165,12
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	10 953,08	0,00	10 953,08
BZ	0,00	0,00	78 325,88	272 548,22	46 885,61	397 759,71

<b>WARTOŚĆ NETTO:</b>						
BO	24 242,00	0,00	203 246,87	269 141,04	18 885,40	515 515,31
BZ	24 242,00	0,00	161 249,32	149 670,09	12 417,20	347 578,61



Skonsolidowane sprawozdanie grupy kapitałowej MED.-GALICJA  
za rok obrotowy od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku

b) Środki trwałe w budowie:

	<b>Budynek w Gilowicach</b>	<b>Projekt egzoszkieletu</b>	<b>Razem</b>
BO	1 081 290,39	10 000,00	1 091 290,39
Zwiększenia	16 561,15	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 dotyczy

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

<b>Treść</b>	<b>WNiP</b>	<b>Umorzenie</b>	<b>WNiP – wartość netto</b>
BO	26 928,24	25 302,00	1626,24
Zwiększenia	2538	4164,24	0
Zmniejszenia	0	0	0
BZ	29 466,24	29 466,24	0,00

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

Nie występują udziały i akcje w jednostkach powiązanych nie objętych konsolidacją a także nie występują udziały i akcje w jednostkach pozostałych.

## 7. WARTOŚĆ I POWIERZCHNIA GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE PRZEZ JEDNOSTKI POWIĄZANE

<b>TREŚĆ</b>	<b>BO</b>	<b>ZWIĘKSZENIA</b>	<b>ZMNIJSZENIA</b>	<b>BZ</b>
Powierzchnia	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

## 8. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKI POWIĄZANE ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU LEASINGU

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

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ NETTO NA 31.12.2017
1.	Serwer	28.481,96
2.	Komputer	14.889,28
3.	Szlifierka	3.548,20
4.	Wiertarka	10.137,06
5.	Drukarka 3D	5.254,75
6.	Stebnówka	2.791,31
7.	Ploter CNC	61.633,37
8.	FC Jet	3.498,45
9.	Kompresor	3.001,25
10.	Dacia Dokker WE092KU	14.175,00
11.	Dacia Dokker WE407KU	14.175,00
12.	Dacia Dokker WE093KU	14.175,00
13.	Dacia Dokker WE158LN	19.308,94
14.	Ducato	46.512,77
15.	Regał witryna	8.512,18
16.	Fiesta	14.015,81
	<b>Razem</b>	<b>264.101,33</b>

## 9. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO

TREŚĆ	BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	BZ
Rezerwy na zobowiązania	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
Razem	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00

**10. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO**

Treść	BO	Zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Med-Galicja S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00
Galio Innovation Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

**11. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WEDŁUG POZYCJI BILANSU O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO PRZEWDYWANYM OKRESIE SPŁATY**

Zobowiązania długoterminowe obejmują zobowiązania z tytułu kredytów oraz leasingu, w tym:

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	Okres wymagalności			RAZEM
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
2. Wobec pozostałych jednostek:	762 828,60	205 377,25	200 499,71	1 168 705,56
a) kredyty i pożyczki	606 570,23	170 636,61	200 499,71	977 706,55
b) inne zobowiązania finansowe	156 528,37	34 740,64	0,00	182 925,91
Razem	762 828,60	205 377,25	200 499,71	1 168 705,56

**12. OBJAŚNIENIA DO ZOBOWIĄZANIA FINANSOWEGO ZWIĄZANEGO Z EMISJĄ OBLIGACJI WYCENIONEGO ZA POMOCĄ SKORYGOWANEJ CENY NABYCIA**

Nie dotyczy.

### **13. WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (ZE WSKAZANIEM JEGO RODZAJU)**

#### **Med-Galicja S.A.**

Kredyt inwestycyjny na zakup samochodów udzielone przez Getin Noble Bank Spółka Akcyjna; wg stanu na 31.12.2017r. pozostało do spłaty: 4 955,46 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 31-12-2017r. = 510 499,91 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 31-12-2017r.: 521 082,05 zł.

Kredyt obrotowy-operacyjny ratalny udzielony przez Idea Bank S.A. Wartość do spłaty na 31-12-2017: 186 545,49 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.

#### **Galio Innovation Sp. z o.o.**

Nie występują.

### **14. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKI POWIĄZANE GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE**

#### **Med-Galicja S.A.:**

Med-Galicja S.A. zawarła ze Starostwem Powiatowym w Żywcu umowę o refundację kosztów wyposażenia dwóch stanowisk pracy, w związku z czym Podkarpacki Bank Spółdzielczy udzielił gwarancji bankowej do wysokości **55.600,00zł** [słownie: *pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset złotych*]. Gwarancja obowiązywała do dnia 30.10.2017r.

#### **Galio Innovation Sp. z o.o.:**

Gwarancje i poręczenia, w tym także wekslowe nie występują.

## 15. WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
	zł	zł
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne:</b>		
Aktyw z tytułu podatku odroczonego	11 793,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>11 793,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne:</b>		
ubezpieczenia:	16 782,25	7 661,09
provizja bankowa dot. kredytu:	92 217,00	73 461,00
prototyp wózka węglowego:	6 852,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>115 851,25</b>	<b>81 122,09</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne:</b>		
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów:</b>	<b>2 985,46</b>	<b>113 890,29</b>
- krótkoterminowe:	2 985,46	113 890,29
- długoterminowe:	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów:</b>	<b>0,00</b>	<b>3 274,77</b>
koszty bieżącego okresu (FV w kolejnym roku)	0,00	3 274,77
<b>RAZEM:</b>	<b>2 985,46</b>	<b>117 165,06</b>

## 16. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

nie występują

## 17. PODZIAŁ WYKAZANYCH W SKONSOLIDOWANYM RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW JEDNOSTEK POWIĄZANYCH WEDŁUG DZIEDZIN DZIAŁALNOŚCI ORAZ RYNKÓW GEOGRAFICZNYCH

Całość przychodów z tytułu sprzedaży produktów, towarów i materiałów w grupie stanowi sprzedaż krajową.

## 18. WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE

Nie występują.

## 19. WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW W ROKU OBROTOWYM

Odpis aktualizujący wartość produktów gotowych na kwotę 12.558,55 złotych.

## 20. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

Nie występują.

## 21. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO (ZYSKU, STRATY) BRUTTO

1.	Wynik na działalności gospodarczej przed konsolidacją	-373 418,99
2.	Korekty konsolidacyjne	0,00
3.	Konsolidacyjna strata brutto	-373 418,99
4.	Konsolidacyjne przychody wyłączone z opodatkowania	95 289,32
5.	Konsolidacyjne przychody zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
6.	Konsolidacyjne koszty wyłączone z opodatkowania	298 955,72
7.	Konsolidacyjne koszty zwiększające podstawę opodatkowania	163 328,93
8.	Odliczenia od podstawy opodatkowania (straty)	0,00
9.	Darowizny	0,00
10.	Konsolidacyjna podstawa opodatkowania	-333 081,52
11.	Konsolidacyjny podatek dochodowy (po uwzględnieniu odroczonego podatku dochodowego)	11 793,00
12.	Zysk (strata) mniejszości	0,00
13.	Strata netto	-385 211,99

## 22. DANE O KOSZTACH WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY, A W PRZYPADKU SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKU I STRAT W WARIANCIE KALKULACYJNYM O KOSZTACH RODZAJOWYCH

Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby w roku obrotowym 2017 – nie występują.

### Koszty rodzajowe

Zestawienie rodzajowych kosztów	Razem
Amortyzacja	158.993,61
Zużycie materiałów i energii	872.211,01
Usługi obce	753.006,22
Podatki i opłaty	42.184,47
Wynagrodzenia	1.291.003,55
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	248.153,41
Pozostałe koszty rodzajowe	20.373,90
<b>Razem</b>	<b>3.385.926,17</b>

### 23. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ORAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

Nie występuje.

### 24. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, ODRĘBNIENIE NALEŻY WYKAZAĆ PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA

Wyszczególnienie	01.01.2017-31.12.2017	planowane
<b>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe</b>	20 707,49	-
-w tym na ochronę środowiska	-	-

### 25. INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

#### Przychody:

MED.-GALICJA S.A.: 199 884,31

GALIO INNOVATION Sp. z o.o.: 677 625,07

#### Koszty:

MED.-GALICJA S.A.: 677 625,07

GALIO INNOVATION Sp. z o.o.: 199 884,31

#### Należności:

MED.-GALICJA S.A.: 58 300,05

GALIO INNOVATION Sp. z o.o.: 48 040,27

#### Zobowiązania:

MED.-GALICJA S.A.: 48 040,27

GALIO INNOVATION Sp. z o.o.: 58 300,05

**26. CHARAKTER I CEL GOSPODARCZY ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJE MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK JEDNOSTKI.**

Nie występują.

**27. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYM OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH, ZE WSKAZANIEM WARUNKÓW OPROCENTOWANIA I TERMINÓW SPŁAT.**

Nie występuje.

**28. INFORMACJE O:**

**a. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu (etaty)**

Zatrudnienie	Med.-Galicja 01.01.2017-31.12.2017	Galio Innovation 01.01.2017 -31.12.2017	Razem
Zatrudnienie ogółem	29	4	33
W tym:			
Kobiety	22	1	23
Mężczyźni	7	3	10

**b. wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)**

Wynagrodzenia	Med.-Galicja 01.01.2017-31.12.2017	Galio Innovation 01.01.2017 -31.12.2017	Razem
Wynagrodzenie Zarządu	137 956,72	0,00	137 956,72
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00	0,00	0,00

**29. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTOWY**

Wynagrodzenie Biegłego Rewidenta za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2017 wynosi 3.000zł netto.



### **30. INNE OBJAŚNIENIA.**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2017 Grupy Kapitałowej Med.-Galicja zostało sporządzone na podstawie zbadanego przez Biegłego Rewidenta sprawozdania finansowego Med.-Galicja S.A. oraz objętego przeglądem sprawozdania finansowego Galio Innoviation Sp. z o.o.

Gilowice, dnia 30.05.2018

Sporządził:

.....

.....

Prezes Zarządu