

TELEMEDYCYNA POLSKA S.A.

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SKONSOLIDOWANEGO
ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2020 R. DO 31 GRUDNIA 2020 R.**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1. dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji (udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane, oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji), w tym uprzywilejowanych;

Lp.	Wyszczególnienie akcjonariuszy spółki dominującej	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	TLP Inwest Sp. z o.o.	2182000	0,10	0,00	0,00	218 200,00	25,13%
2.	Neuca Med Sp. z o.o.	2281646	0,10	0,00	0,00	228 164,60	26,28%
3.	Krzysztof Szalwa	581596	0,10	0,00	0,00	58 159,60	6,70%
4.	Janusz Orzeł	495100	0,10	0,00	0,00	49 510,00	5,70%
5.	Piotr Pokrzywa	569435	0,10	0,00	0,00	56 943,50	6,57%
6.	Pozostali	2571869	0,10	0,00	0,00	257 186,90	29,62%
	Razem	8681646	-			868 164,60	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie Własność CNK Kardiofon - spółka zależna	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.	569	625			355 625,00	100,00%
	Razem	569	-			355 625,00	100,00%

2. kwotę wartości firmy lub ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia, wyjaśnienie okresu ich odpisywania oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana;

Wartość firmy:

Na początek okresu: 273 666zł – zmniejszenie 26 334 zł

Wartość na koniec okresu: 247 332 zł

3. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy; informacje te pomija się, jeżeli jednostka dominująca sporządza skorygowany bilans porównawczy oraz skorygowany porównawczy rachunek zysków i strat; - spółka zapewnia porównywalność danych bilansu oraz rachunku zysków i strat.

4. informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.
5. informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty; informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju; -nie dotyczy
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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
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			409 570,62		409 570,62
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie			0,00		0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja			0,00		0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	409 570,62	0,00	409 570,62
3.	Umorzenie na początek okresu			387 681,29		387 681,29
a)	Zwiększenia			12 426,33		12 426,33
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja			0,00		0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	400 107,62	0,00	400 107,62
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	21 909,33	0,00	21 909,33
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	9 483,00	0,00	9 483,00

Nota nr 2

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		6 800,00	863 239,59	51 201,69	2 264 753,91	3 185 995,19
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	3 132,34	0,00	232 330,36	3 132,34
	– nabycie			0,00		0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne			3 132,34	0,00	0,00	3 132,34
	– inne					0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	51 201,69	308 489,02	359 690,71
	– likwidacja			0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż				51 201,69	308 489,02	359 690,71
	– przemieszczenie wewnętrzne			0,00			0,00
	– inne			0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	6 800,00	866 371,93	0,00	2 188 595,25	3 061 767,18
3.	Umorzenie na początek okresu		6 800,00	767 929,03	30 964,99	974 773,32	1 780 467,34
a)	Zwiększenia			73 732,66	5 582,55	339 370,97	418 685,28
	inne					0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	36 547,54	270 250,03	306 797,57
	– likwidacja			0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż				36 547,54	270 250,03	306 797,57
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne			0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	6 800,00	841 661,69	0,00	1 043 894,26	1 892 355,95
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	95 310,56	20 236,70	1 289 980,59	1 405 527,85
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	24 710,24	0,00	1 144 700,99	1 169 411,23
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	96%	0%	47%	60%

- kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych; - nie dotyczy
- kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10; - nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

9. wartość gruntów użytkowanych wieczysto; - nie dotyczy
10. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;
- Wartość środków trwałych będących przedmiotem leasingu: nie dotyczy
- Roczny koszt wynajmu lokalu w Katowicach (siedziba firmy) wynosi: 85 452,33zł
11. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają; - nie dotyczy
12. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Nota nr 5

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00		0,00		0,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	2 074,23	0,00	0,00	0,00	2 074,23
a)	długoterminowe	2 074,23	0,00	0,00	0,00	2 074,23
-	rezerwa na świadczenia emerytalne	2 074,23	0,00			2 074,23
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	55 976,55	72 520,33	16 250,00	0,00	112 246,88
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	55 976,55	72 520,33	16 250,00	0,00	112 246,88
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	42 476,55	0,00	0,00		42 476,55
-	Pozostałe rezerwy	13 500,00	72 520,33	16 250,00		69 770,33
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	58 050,78	72 520,33	16 250,00	0,00	114 321,11

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

Nota nr 3

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług				0,00
c.	należności pozostałe				0,00

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	240 963,41	327 119,68	0,00	568 083,09
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	240 963,41	327 119,68	0,00	568 083,09
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
3.	Razem	240 963,41	327 119,68	0,00	568 3,09

14. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat;

Nota nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00				
-	pożyczki	0,00				
-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00				
-	inne zobowiązania finansowe	0,00				
-	zobowiązania wekslowe	0,00				
-	inne	0,00				
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	pożyczki	0,00				
-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00				
-	inne zobowiązania finansowe	0,00				
-	zobowiązania wekslowe	0,00				
-	inne	0,00	0,00	0,00		
3.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń; nie dotyczy

16. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych; - nie dotyczy

17. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Nota nr 7

Rozliczenia Międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.	0,00		0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe	38 592,29	130 846,19	145 298,12	24 140,38
-	Pozostałe	8 663,27	130 846,19	118 634,85	20 874,63
-	Koszty dotacji UE	3 265,75	0,00	0,00	3 265,75
-	Prowizja od kredytu	26 663,27	0,00	26 663,27	0,00
3.	Razem	38 592,29	130 846,19	145 298,12	24 140,38

Nota nr 8

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy				0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	362 004,47	2 052 905,18	1 759 181,92	655 727,73
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	361 234,97	2 052 905,18	1 758 412,42	655 727,73
-	rozliczenia międzyokresowe bierne	14 367,33	17 079,49	11 418,80	20 028,02
-	przychody przyszłych okresów	103 234,19	348 757,59	398 831,65	53 160,13
-	rozliczenia międzyokresowe z tytułu dotacji	244 402,95	1 687 068,10	1 348 931,47	582 539,58
3.	Razem	362 004,47	2 052 905,18	1 759 181,92	656277,91

18. w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową; - nie dotyczy

19. w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

- nie dotyczy

2. informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

- nie dotyczy

3.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Nota nr 10

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	3 837 286,49	0,00	4 911 813,32	0,00
-	przychody ze sprzedaży usług telekardiologicznych	3 808 363,83		4 549 730,82	0,00
-	akcja informacyjno-profilaktyczno-społeczna	82 922,66		362 082,50	0,00
-	pozostałe	0,00		0,00	0,00
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 173 782,19	0,00	83 341,56	0,00
-	Przychody ze sprzedaży towarów	1 173 782,19		83 341,56	

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

4. Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	5 404,60	0,00
- przychody ze sprzedaży materiałów	0,00		5 404,60	
5. Przychody netto ze sprzedaży razem	4 884 875,60	0,00	4 995 154,88	0,00

- 2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe; - nie dotyczy
- 3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów; - nie dotyczy
- 4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym; - nie dotyczy
- 5) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Nota nr 11

Kalkulacja podatku dochodowego od osób prawnych	
--	--

Stawka podatku dochodowego od osób prawnych:	9%
--	----

Tabela 1 "Przychody i zyski w ewidencji"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Przychody i zyski w ewidencji	6 598 530,64 Zł
- ze sprzedaży	5 065 068,68 zł
- pozostałe operacyjne	1 486 565,12 zł
- finansowe	46 896,84 zł

Tabela 2 "Koszty i straty w ewidencji"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Koszty i straty w ewidencji	6 268 175,72 Zł
- operacyjne	5 695 397,72 Zł
- pozostałe operacyjne	500 850,68 zł
- finansowe	71 927,32 zł

Tabela 3 "Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od opodatkowania"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od opodatkowania	1 236 603,41 zł
Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od opodatkowania (trwale)	1 236 603,41 zł
Dotacje UE	1 236 603,41
Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od opodatkowania (przejściowo)	0,00 zł

Tabela 4 "Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi	0,00 zł
Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi (trwale)	0,00 zł
Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi (przejściowo)	0,00 zł

Tabela 5 "Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów trwale"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Koszty i straty n.k.u.p. – trwale	1 619 909,60 zł

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

Amortyzacja śr. trw. UE	38 895,00
Amortyzacja WNIP	12 426,33
niewypłacone umowy zlecenia	34 246,25
koszty n Kup reprezentacja	2 503,30
Aktualizacja/umorzenie należności	327 119,68
odsetki budżetowe, upomnienia	1 715,88
Koszty dotacja	1 197 708,41
pozostałe	5 294,75

Tabela 6 "Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów przejściowo"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Koszty i straty n.k.u.p. - przejściowe	0,00 zł

Tabela 7 "Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów księgowych"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów księgowych	15 565,62 zł
Składki zus opłacone w kolejnych okresach	15 565,62 zł

Tabela 8 "Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych"

Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
1. Przychody i zyski w ewidencji	6 408 707,93 zł
2. Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku	1 236 603,41 zł
3. Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi	0,00 zł
4. Razem przychody podatkowe w zeznaniu (1-2+3)	5 172 104,52 zł
5. Koszty i straty w ewidencji	6 116 704,29 zł
6. Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów trwałe	1 619 909,60 zł
7. Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów przejściowo	0,00 zł
8. Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów księgowych	15 565,62 zł
9. Razem koszty podatkowe w zeznaniu (5-6-7+8)	4 496 794,69 zł
10. Dochód / strata razem (4-9), w tym:	675 309,83 zł
10a. Dochód / strata z zysków kapitałowych [Zyski kapitałowe]	0,00 zł
10b. Dochód / strata z pozostałych źródeł (10-10a)	675 309,83 zł
11. Dochody zwolnione od opodatkowania (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	0,00 zł
12. Odliczenia od dochodu (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	675 309,83 zł
- straty z lat ubiegłych z zysków kapitałowych	0,00 zł
- straty z lat ubiegłych z pozostałych źródeł	
13. Podstawa opodatkowania (10-11-12), w tym:	
14. Podatek wg stawki 9%	
15. Odliczenia od podatku (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	675 309,83 zł
Rozliczenie straty z poprzednich lat	675 309,83 zł
16. Podatek należny (14-15)	
17. Podatek zgodnie z wersją przedłożoną do badania	
18. Korekta wielkości podatku dochodowego	0,00 zł
19. Zaliczki na podatek dochodowy zapłacone w ciągu roku	0,00 zł
20. Podatek do zapłaty (nadpłata podatku)	0,00 zł

6) dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby, a w przypadku sporządzania skonsolidowanego rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym - o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,

- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

- spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Nota nr 12

Lp.	Wyszczególnienie	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	0,00		0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	130 808,10		130 808,10
	– nabycie	43 752,26	0,00	43 752,26
	– odsetki	43 752,26		43 752,26
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:			0,00
	– likwidacja	174 560,36	0,00	174 560,36
	– aktualizacja wartości			0,00
	– sprzedaż			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
2.	Wartość na koniec okresu	174 560,36		174 560,36

- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym; - nie dotyczy
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku 2020 wyniosły 232 tys zł Planowane nakłady na rok 2021 obejmują inwestycje o wartości 300 tys.
- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. – nie dotyczy

4. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Tabela kursów średnich NBP nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31-12-2020 – 1 EUR 4,6148

5. W przypadku skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie jednostki powiązanej:

- a) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji,
 - b) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia. – nie dotyczy

6.

- 1) W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności – nie dotyczy
- 2) Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny – nie dotyczy
- 3) Informacje o:
 - a) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; - nie dotyczy
 - b) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; - nie dotyczy

- c) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Nota nr 13

Przeciętne zatrudnienie w osobach

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
	Umowy o pracę w osobach:		
1	Umowy o pracę	19,00	22,00
	Razem	19,00	22,00

- d) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Nota nr 14

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	112 597,00
	- członkowie organów Zarządzających	112 597,00
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	
2.	Wynagrodzenia wypłacone za rok obrotowy	100 104,00
	- członkowie organów Zarządzających	100 104,00
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	

- e) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów; - nie dotyczy
- f) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej,

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi,

Nota nr 15

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

- g) nazwie, adresie oraz siedzibie jednostek wraz z podaniem formy prawnej, w których jednostki powiązane są wspólnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową; - nie dotyczy

- 4) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi; -

Nota nr 16

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

1. Przychody ze sprzedaży 63 900zł z tego 9900,00 nie podlega konsolidacji Koszty: 54 000,00
2. Należności w spółce dominującej i zobowiązania w spółce zależnej 24 003,56zł
3. Zobowiązania w spółce dominującej i należności w spółce zależnej 586,71

Przychody ze sprzedaży z jednostkami powiązanymi: 63 900,00zł,

w tym 9 900,00zł nie podlega wyłączeniom konsolidacyjnym, ponieważ dotyczą transakcji wynikających z umowy ze spółką Neuca Med – akcjonariuszem Telemedycyny Polskiej.

w tym 54 000,00zł przychód wyłączony z konsolidacji, wynikający z usług świadczonych przez Centrum Medyczne Telemedycyny Polskiej S.A. na rzecz zależnej spółki Centrum Nadzoru Kardiologicznego Kardiofon Sp. z o.o.

Równolegle kwota 54 000,00 zł została wyłączona z kosztów usług medycznych.

- 5) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r. – GRUPA KAPITAŁOWA TELEMEDYCYNAPOLSKA S.A.

Nota nr 17

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Centrum Nadzoru Kardiologicznego Kardiofon sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach- 100% udziałów. Kapitał własny spółki 49914,95 zł , zysk netto za rok 2020 38351,28 zł
Telemedyczne Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – 50% udziałów. Kapitał własny spółki 0,00zł

7. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

W związku z trwającym stanem epidemii nie odnotowano istotnego wpływu epidemii na działalność jednostki. Zarząd spółki reaguje na zmiany legislacyjne dotyczące działalności z zakresu ochrony zdrowia i kierunki zmian postrzega jako szansę dla spółki w średnim i długim okresie. W ocenie Zarządu aktualna sytuacja prawdopodobnie umożliwi likwidację wielu barier w dostępności świadczeń telemedycznych, w tym po stronie płatnika (NFZ) oraz ułatwi współpracę z lekarzami, którzy w okresie epidemii bardziej zainteresowali się usługami zdalnymi.

Grupa nie będzie korzystać z nowych narzędzi oferowanych przez rząd w zakresie wsparcia finansowego związanego z COVID.

W 2020 r. Spółka skorzystała z następujących instrumentów wsparcia:

- Subwencja PFR w kwocie 192 166,20 PLN – decyzja o wysokości umorzenia subwencji zapadnie po 27.05.2021r.
- Zwolnienie ze składek ZUS w kwocie 56 509,13 PLN
- Dotacja z Urzędu Pracy w kwocie 52 625,70 PLN

Łączna skala tych dotacji nie była kluczowa dla działalności Grupy w 2020 r. i sytuacja Grupy bez ich uzyskania nadal byłaby stabilna.

*Za zgodność danych ze sprawozdaniem finansowym
sporządzonym w postaci elektronicznej*

*Zarząd 3KGm spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych i sporządzenie
sprawozdania finansowego:*

*Za zgodność danych ze sprawozdaniem finansowym sporządzonym w
postaci elektronicznej*

Zarząd Telemedycyna Polska S.A.