

# **MediNice Spółka Akcyjna**

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

---

NIP 663-18-68-308

---

## **Wprowadzenie**

### **1. INFORMACJE OGÓLNE**

Spółka Akcyjna MediNice S.A. została założona dnia 24 kwietnia 2012 r. aktem notarialnym nr Rep. A 6068/2012. Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000443282, uzyskała nr REGON 260637552 oraz nr NIP 6631868308.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki są:

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

### **2. WAŻNIEJSZE ZASADY RACHUNKOWOŚCI**

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

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

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

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

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

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

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

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

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

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

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

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

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

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

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

• autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne	50 %
• licencje	30 %

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

**c) Inwestycje**

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

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

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

**d) Należności**

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

**e) Zapasy**

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

**f) Aktywa pieniężne**

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

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

**g) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

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

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

**h) Kapitał własny**

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

**i) Rezerwy na zobowiązania**

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

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

**j) Zobowiązania**

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

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

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

**k) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

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

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

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

**l) Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

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

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

**m) Podatek dochodowy odroczony**

Spółka zgodnie z ustawą o rachunkowości ustala aktywa i tworzy rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

**n) Uznawanie przychodu**

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

**o) Sposób rozliczania dotacji**

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

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

Siedziba Spółki zmieniła się w roku 2018. Mieściła się w Kielcach przy ulicy Batalionów Chłopskich 50 a od 23.04.2018 r. mieści się w Kielcach przy ul. Karola Olszewskiego 6. Od 24 maja 2019 roku siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ul. Chmielnej 132/134.

# MediNice S.A.

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

### BILANS

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>1 268 792,60</b>	<b>956 331,39</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1C</b>	<b>693 779,67</b>	<b>544 169,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2	Wartość firmy		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		693 779,67	544 169,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1A</b>	<b>29 549,42</b>	<b>41 532,62</b>
1	Środki trwałe		29 549,42	41 532,62
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny		5 531,10	7 303,31
d	środki transportu		0,00	0,00
e	inne środki trwałe		24 018,32	34 229,31
2	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych		0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		<b>315 104,11</b>	<b>222 238,08</b>
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	<b>1E</b>	<b>315 104,11</b>	<b>222 238,08</b>
a	w jednostkach powiązanych		313 732,34	152 238,08
-	udziały lub akcje		25 000,00	15 000,00
-	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
-	udzielone pożyczki		288 732,34	137 238,08
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach		1 371,77	70 000,00
-	udziały lub akcje		0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
-	udzielone pożyczki		1 371,77	70 000,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>230 359,40</b>	<b>148 391,69</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<b>10A, 20</b>	<b>230 359,40</b>	<b>148 391,69</b>
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

**MediNice S.A.****Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.****AKTYWA cd.**

Lp. Tytuł		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
<b>B AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>5 700 163,93</b>	<b>3 375 594,94</b>
<b>I Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II Należności krótkoterminowe</b>	<b>7</b>	<b>763 736,88</b>	<b>961 781,23</b>
<b>1 Należności od jednostek powiązanych</b>		<b>13 815,20</b>	<b>122 245,10</b>
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		13 815,20	122 201,00
- do 12 miesięcy		13 815,20	122 201,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b inne		0,00	44,10
<b>2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3 Należności od pozostałych jednostek</b>		<b>749 921,68</b>	<b>839 536,13</b>
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		406 686,02	680 586,36
- do 12 miesięcy		406 686,02	680 586,36
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych		169 059,10	129 141,00
c inne		174 176,56	29 808,77
d dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>3 608 000,03</b>	<b>1 759 659,90</b>
<b>1 Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>3 608 000,03</b>	<b>1 759 659,90</b>
a w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach		165 450,69	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		165 450,69	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 442 549,34	1 759 659,90
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 442 549,34	1 759 659,90
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
<b>2 Inne inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10A</b>	<b>1 328 427,02</b>	<b>654 153,81</b>
<b>C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>6 968 956,53</b>	<b>4 331 926,33</b>



# MediNice S.A.

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

PASYWA	Nr noty	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
Lp. Tytuł			
<b>A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>2 950 752,52</b>	<b>3 214 568,79</b>
I Kapitał (fundusz) podstawowy	4	333 688,00	323 662,00
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5A	5 144 655,08	3 851 301,08
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych		(960 394,29)	(402 891,32)
VI Zysk (strata) netto	6	(1 567 196,27)	(557 502,97)
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>4 018 204,01</b>	<b>1 117 357,54</b>
I Rezerwy na zobowiązania		11 827,22	335,71
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	1 827,22	335,71
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy		10 000,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	8	130 324,28	321 397,12
1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	194 398,06
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek		130 324,28	126 999,06
a kredyty i pożyczki		130 324,28	126 999,06
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e inne		0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	9	644 665,79	145 343,36
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b inne		0,00	0,00
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek		644 665,79	145 343,36
a kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		137 951,57	64 832,94
- do 12 miesięcy		137 951,57	64 832,94
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
f zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		94 979,07	80 088,12
h z tytułu wynagrodzeń		63,00	63,00
i inne		411 672,15	359,30
4 Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe		3 231 386,72	650 281,35
1 Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	10B	3 231 386,72	650 281,35
- długoterminowe		0,00	644 281,35
- krótkoterminowe		3 231 386,72	6 000,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>6 968 956,53</b>	<b>4 331 926,33</b>

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

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		Dane za okres	Dane za okres
Lp.	Tytuł	01-01-2018 do 31-12-2018	01-01-2017 do 31-12-2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>12</b>	<b>0,00</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	243 035,25
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	243 035,25
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 328 753,53</b>	<b>838 320,03</b>
I	Amortyzacja	4 462,60	1 262,52
II	Zużycie materiałów i energii	21 751,56	15 049,12
III	Usługi obce	969 944,14	707 633,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	36 466,00	5 415,82
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	200 594,66	71 922,76
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	45 023,73	11 072,23
	- emerytalne	26 483,07	10 168,86
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	50 510,84	25 964,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>(1 328 753,53)</b>	<b>(595 284,78)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>27 704,42</b>	<b>2,47</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	27 704,42	2,47
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>357 302,69</b>	<b>79 950,78</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	357 302,69	79 950,78
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>(1 658 351,80)</b>	<b>(675 233,09)</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>19 326,04</b>	<b>2 238,08</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	19 326,04	2 238,08
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>8 646,71</b>	<b>22 818,32</b>
I	Odsetki, w tym:	6 698,80	21 438,65
	- dla jednostek powiązanych	0,00	21 438,65
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	1 947,91	1 379,67
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>(1 647 672,47)</b>	<b>(695 813,33)</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>(80 476,20)</b>	<b>(138 310,36)</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>6 (1 567 196,27)</b>	<b>(557 502,97)</b>

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

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	Dane za okres	
		01-01-2018 do 31-12-2018	01-01-2017 do 31-12-2017
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 214 568,79</b>	<b>151 948,12</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>3 214 568,79</b>	<b>151 948,12</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>323 662,00</b>	<b>102 900,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	10 026,00	220 762,00
a	zwiększenie (z tytułu)	10 026,00	220 762,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	10 026,00	220 762,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>333 688,00</b>	<b>323 662,00</b>
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>3 851 301,08</b>	<b>451 939,44</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 293 354,00	3 399 361,64
a	zwiększenie (z tytułu)	1 293 354,00	3 511 576,80
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 293 354,00	3 511 576,80
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	112 215,16
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- koszty emisji akcji	0,00	112 215,16
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>5 144 655,08</b>	<b>3 851 301,08</b>
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(402 891,32)</b>	<b>(82 288,52)</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>	<b>(402 891,32)</b>	<b>(82 288,52)</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.5.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>(402 891,32)</b>	<b>(82 288,52)</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	(557 502,97)	(320 602,80)
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	(557 502,97)	(320 602,80)
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>5.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(960 394,29)</b>	<b>(402 891,32)</b>
<b>5.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(960 394,29)</b>	<b>(402 891,32)</b>
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>(1 567 196,27)</b>	<b>(557 502,97)</b>
a	zysk netto	0,00	0,00
b	strata netto (wielkość ujemna)	(1 567 196,27)	(557 502,97)
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 950 752,52</b>	<b>3 214 568,79</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		Dane za okres 01-01-2018 do 31-12-2018	Dane za okres 01-01-2017 do 31-12-2017
Lp.	Tytuł		
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I	Zysk (strata) netto	(1 567 196,27)	(557 502,97)
II	Korekty razem	(175 484,22)	(890 818,80)
1	Amortyzacja	4 462,60	1 262,52
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(12 627,24)	19 200,57
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	11 491,51	335,71
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	198 044,35	(239 375,98)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	499 322,43	(46 704,84)
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(756 240,92)	(634 038,16)
10	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych biernych	2 581 105,37	140 026,51
11	Inne korekty	(2 701 042,32)	(131 525,13)
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>(1 742 680,49)</b>	<b>(1 448 321,77)</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I	<b>Wpływy</b>	<b>306 261,64</b>	<b>230 000,00</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	306 261,64	230 000,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	306 261,64	230 000,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	305 000,00	230 000,00
	- odsetki	1 261,64	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	<b>Wydatki</b>	<b>584 306,94</b>	<b>480 787,52</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	39 054,62	30 787,52
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	545 252,32	450 000,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	150 000,00
b	w pozostałych jednostkach	545 252,32	300 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	10 000,00	0,00
	- udzielone pożyczki	535 252,32	300 000,00
4	Inne wydatki inwestycyjne - prace rozwojowe	0,00	0,00
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(278 045,30)</b>	<b>(250 787,52)</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I	<b>Wpływy</b>	<b>3 964 969,32</b>	<b>3 820 123,64</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitału oraz dopłat do kapitału	1 303 380,00	3 620 123,64
2	Kredyty i pożyczki	0,00	86 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	2 661 589,32	114 000,00
II	<b>Wydatki</b>	<b>261 354,09</b>	<b>365 160,79</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	197 740,64	346 000,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	31,00	5 954,79
9	Inne wydatki finansowe	63 582,45	13 206,00
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>3 703 615,23</b>	<b>3 454 962,85</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>1 682 889,44</b>	<b>1 755 853,56</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 682 889,44</b>	<b>1 755 853,56</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 759 659,90</b>	<b>3 806,34</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>3 442 549,34</b>	<b>1 759 659,90</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

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

	Dane za rok 2018			Dane za rok 2017		
	wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>-1 647 672,47</b>			<b>-695 813,33</b>		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	<b>18 415,07</b>	<b>0,00</b>	<b>18 415,07</b>	<b>2 419,56</b>	<b>0,00</b>	<b>2 419,56</b>
naliczone odsetki od pożyczek udzielonych Art. 16	18 064,40	0,00	18 064,40	2 238,02	0,00	2 238,02
różnice kursowe niezrealizowane Art.16	350,67	0,00	350,67	181,54	0,00	181,54
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) w tym:</b>	<b>362 429,10</b>	<b>0,00</b>	<b>362 429,10</b>	<b>105 589,65</b>	<b>0,00</b>	<b>105 589,65</b>
odpisy aktualizujące Art. 16	346 562,45	0,00	346 562,45	79 950,00	0,00	79 950,00
odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych Art. 16	31,00	0,00	31,00	606,03	0,00	606,03
koszty reprezentacji Art. 16	0,00	0,00	0,00	9 481,21	0,00	9 481,21
pozostałe	15 835,65	0,00	15 835,65	15 552,41	0,00	15 552,41
<b>F. Koszty nieuwzglębiane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	<b>19 325,22</b>	<b>0,00</b>	<b>19 325,22</b>	<b>21 519,93</b>	<b>0,00</b>	<b>21 519,93</b>
rezerwy Art. 16	16 000,00	0,00	16 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00
naliczone odsetki od pożyczek otrzymanych Art.16	3 325,22	0,00	3 325,22	15 483,86	0,00	15 483,86
różnice kursowe niezrealizowane	0,00	0,00	0,00	36,07	0,00	36,07
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>28 398,06</b>	<b>0,00</b>	<b>28 398,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
koszty audytu Art. 16	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
odsetki naliczone w latach poprzednich zapłacone w 2018r Art. 16	22 398,06	0,00	22 398,06	0,00	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-1 312 731,00</b>			<b>-571 123,00</b>		
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>-196 910,00</b>			<b>-85 668,00</b>		

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Rzeczowe aktywa trwałe							
Dane za okres zakończony 31.12.2018							
Lp.		Grunty (w tym prawo wiecz. użyt. gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	<b>Wartość brutto</b>						
1	<b>Bilans otwarcia</b>	0,00	0,00	7 746,37	0,00	53 441,13	61 187,50
2	<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	39 054,62	39 054,62
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zakup środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	39 054,62	39 054,62
d	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	0,00	0,00	7 746,37	0,00	92 495,75	100 242,12
<b>Umorzenie</b>							
1	<b>Bilans otwarcia</b>	0,00	0,00	443,06	0,00	19 211,82	19 654,88
2	<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	1 772,21	0,00	49 265,61	51 037,82
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	0,00	1 772,21	0,00	49 265,61	51 037,82
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	0,00	0,00	2 215,27	0,00	68 477,43	70 692,70
7	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	0,00	0,00	7 303,31	0,00	34 229,31	41 532,62
8	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	0,00	0,00	5 531,10	0,00	24 018,32	29 549,42

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

Dane za okres zakończony 31.12.2017		Grunty (w tym prawo wiecz. użyt. gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem
Lp.							
1	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 178,61</b>	<b>31 178,61</b>
2	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 746,37</b>	<b>0,00</b>	<b>22 262,52</b>	<b>30 008,89</b>
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zakup środków trwałych	0,00	0,00	7 746,37	0,00	22 262,52	30 008,89
d	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 746,37</b>	<b>0,00</b>	<b>53 441,13</b>	<b>61 187,50</b>
<b>Umorzenie</b>							
1	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 988,31</b>	<b>12 988,31</b>
2	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>443,06</b>	<b>0,00</b>	<b>6 223,51</b>	<b>6 666,57</b>
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	0,00	443,06	0,00	6 223,51	6 666,57
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>443,06</b>	<b>0,00</b>	<b>19 211,82</b>	<b>19 654,88</b>
7	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 190,30</b>	<b>18 190,30</b>
8	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 303,31</b>	<b>0,00</b>	<b>34 229,31</b>	<b>41 532,62</b>

**B) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym

## C) Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku

Wartości niematerialne i prawne Dane za okres zakończony 31.12.2018		Koszty prac rozwojowych w budowie	Wartość firmy	Koncesje, patenty i licencje	Inne	Zaliczki	Razem
Lp.	<b>Wartość brutto</b>						
1	Bilans otwarcia po przekształceniu	543 487,70	0,00	0,00	778,63	0,00	544 266,33
2	Zwiększenia (+)	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
a	zakup	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
	używane na podstawie umów najmu,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	dzierżawy, leasingu						
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	693 487,70	0,00	0,00	778,63	0,00	694 266,33
	<b>Umorzenie</b>						
1	Bilans otwarcia po przekształceniu	0,00	0,00	0,00	97,33	0,00	97,33
2	Zwiększenia (+)	0,00	0,00	0,00	389,33	0,00	389,33
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	389,33	0,00	389,33
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	486,66	0,00	486,66
	<b>Wartość netto na początek okresu po przekształceniu</b>	543 487,70	0,00	0,00	681,30	0,00	544 169,00
	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	693 487,70	0,00	0,00	291,97	0,00	693 779,67



## MediNice S.A.

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

Dane za okres zakończony 31.12.2017	Koszty prac rozwojowych w budowie	Wartość firmy	Koncesje, patenty i licencje	Inne	Zaliczki	Razem
<b>Lp. Wartość brutto</b>						
<b>1 Bilans otwarcia</b>	<b>543 487,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>543 487,70</b>
<b>2 Zwiększenia (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>778,63</b>	<b>0,00</b>	<b>778,63</b>
a zakup	0,00	0,00	0,00	778,63	0,00	778,63
używane na podstawie umów najmu,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b dzierżawy, leasingu						
c darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e przemieszczenie wewnętrzne	543 487,70	0,00	0,00	0,00	0,00	543 487,70
f inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 Zmniejszenia (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 Bilans zamknięcia</b>	<b>543 487,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>778,63</b>	<b>0,00</b>	<b>544 266,33</b>
<b>Umorzenie</b>						
<b>1 Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2 Zwiększenia (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97,33</b>	<b>0,00</b>	<b>97,33</b>
a amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	97,33	0,00	97,33
b przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 Zmniejszenia (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97,33</b>	<b>0,00</b>	<b>97,33</b>
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>543 487,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>543 487,70</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>543 487,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>681,30</b>	<b>0,00</b>	<b>544 169,00</b>

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

#### D) Należności długoterminowe

Spółka nie posiada należności długoterminowych.

**E) Inwestycje długoterminowe**

*Długoterminowe aktywa finansowe*

<i>Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych</i>	<i>Stan na dzień</i>	<i>Stan na dzień</i>
<b>Lp. Rodzaj instrumentu finansowego</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>1. Aktywa przeznaczone do obrotu</b>	<b>25 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
a nabycie akcji Medinice B+R Sp. z o.o.	10 000,00	10 000,00
b nabycie akcji Medidata Sp. z o.o.	5 000,00	5 000,00
c nabycie akcji Medi Ventures Sp. z o.o.	5 000,00	0,00
d nabycie akcji Medtech Innovation Center Sp. z o.o.	5 000,00	0,00
<b>2. Pożyczki udzielone i należności własne</b>	<b>290 104,11</b>	<b>207 238,08</b>
a Medidata Sp. z o.o.	231 889,33	122 067,94
b Medinice B+R Sp. z o.o.	56 843,01	15 170,14
c Sanjeev Choudhary	1 371,77	70 000,00
<b>3. Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Aktywa dostępne do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem</b>	<b>315 104,11</b>	<b>222 238,08</b>

**2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:**

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

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

Nie dotyczy.

**4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:**

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

**Struktura własnościowa kapitału**

<b>Akcjonariusz</b>	<b>Ilość posiadanych akcji</b>	<b>Wartość nominalna 1 akcji</b>	<b>Wartość nominalna posiadanego kapitału</b>	<b>Udział % w kapitale zakładowym</b>	<b>Udział % w liczbie głosów</b>
1 Sanjeev Choudhary	1 495 187,00	0,10	149 518,70	44,81%	44,81%
2 Piotr Suwalski	501 075,00	0,10	50 107,50	15,02%	15,02%
3 Sebastian Słec	400 000,00	0,10	40 000,00	11,99%	11,99%
4 Pozostali akcjonariusze	940 618,00	0,10	94 061,80	28,19%	28,19%
<b>RAZEM</b>	<b>3 336 880,00</b>		<b>333 688,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

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

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

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

5. Informacje o kapitałach zapasowych i rezerwowych

A) Kapitał zapasowy

Na dzień 31 grudnia spółka posiada kapitał zapasowy w wysokości 5 144 655,08 zł utworzony z zysku lat ubiegłych (tj. 19 839,44 zł), oraz nadwyżki wartości nominalnej nad ceną emisyjną (tj. 5 237 030,80 zł) pomniejszony o koszty emisji akcji (tj. 112 215,16 zł).

B) Kapitał rezerwowy

Nie występuje.

6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy 2018:

Strata Spółki za okres 01.01.2018 - 31.12.2018 w wysokości 1 568 096,27 zł zostanie pokryta z zysków lat następnych.

7. Dane o należnościach krótkoterminowych oraz odpisach aktualizujących wartość należności:

Lp.	Należności krótkoterminowe	Stan na 31.12.2018			Stan na 31.12.2017		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	<b>Należności od jednostek powiązanych, z tego:</b>	<b>13 815,20</b>	<b>0,00</b>	<b>13 815,20</b>	<b>122 245,10</b>	<b>0,00</b>	<b>122 245,10</b>
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	13 815,20	0,00	13 815,20	122 201,00	0,00	122 201,00
	- do 12 miesięcy	13 815,20	0,00	13 815,20	122 201,00	0,00	122 201,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	44,10	0,00	44,10
2	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	<b>Należności od pozostałych jednostek, z tego:</b>	<b>1 096 484,13</b>	<b>346 562,45</b>	<b>749 921,68</b>	<b>919 486,13</b>	<b>79 950,00</b>	<b>839 536,13</b>
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	753 248,47	346 562,45	406 686,02	760 536,36	79 950,00	680 586,36
	- do 12 miesięcy	753 248,47	346 562,45	406 686,02	760 536,36	79 950,00	680 586,36
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	169 059,10	0,00	169 059,10	129 141,00	0,00	129 141,00
c	inne	174 176,56	0,00	174 176,56	29 808,77	0,00	29 808,77
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 110 299,33</b>	<b>346 562,45</b>	<b>763 736,88</b>	<b>1 041 731,23</b>	<b>79 950,00</b>	<b>961 781,23</b>

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

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

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

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

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp. Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2018			
	do 1 roku*)	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
d inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
d inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek	0,00	130 324,28	0,00	0,00
a kredyty i pożyczki	0,00	130 324,28	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
d inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>130 324,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

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

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp. Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31-12-2017			
	do 1 roku*)	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
<b>1 Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>194 398,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a kredyty i pożyczki	0,00	194 398,06	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
d inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
d inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>126 999,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a kredyty i pożyczki	0,00	126 999,06	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
d inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>321 397,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

9. Zobowiązania krótkoterminowe według pozycji bilansu

Lp. Zobowiązanie krótkoterminowe	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
<b>Tytuł</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3 Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>644 665,79</b>	<b>145 343,36</b>
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	137 951,57	64 832,94
- do 12 miesięcy	137 951,57	64 832,94
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	94 979,07	80 088,12
h z tytułu wynagrodzeń	63,00	63,00
i inne	411 672,15	359,30
<b>Razem</b>	<b>644 665,79</b>	<b>145 343,36</b>

**10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:**

**A) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		Stan na dzień	Stan na dzień
		31.12.2018	31.12.2017
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne</b>			
<b>Tytuł</b>			
1	Aktywa z tytułu dochodowego podatku odroczonego	230 359,40	148 391,69
<b>RAZEM</b>		<b>230 359,40</b>	<b>148 391,69</b>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		Stan na dzień	Stan na dzień
		31.12.2018	31.12.2017
<b>Tytuł</b>			
1	koszty kwalifikowane finansowane z dotacji	986 680,56	598 295,22
2	koszty projektów finansowane wkładem własnym	287 665,64	0,00
3	koszty zaliczone na poczet zakupu udziałów	54 080,82	54 080,82
4	pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	1 777,77
5	inne	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1 328 427,02</b>	<b>654 153,81</b>

**B) Bierne rozliczenia międzyokresowe oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów**

<i>Inne rozliczenia międzyokresowe bierne</i>		Stan na dzień	Stan na dzień
Lp. Tytuł		31.12.2018	31.12.2017
<b>1</b>	<b>Długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>644 281,35</b>
a	Otrzymane nie rozliczone dotacje - Mediconsole	0,00	286 169,10
b	Otrzymane nie rozliczone dotacje - CathAIO	0,00	257 318,25
c	Otrzymane nie rozliczone dotacje - Go To Brand	0,00	100 794,00
<b>2</b>	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>3 231 386,72</b>	<b>6 000,00</b>
a	Koszty badania sprawozdania finansowego za 2018 rok	6 000,00	6 000,00
b	Otrzymane nie rozliczone dotacje - Mediconsole	286 169,10	0,00
c	Otrzymane nie rozliczone dotacje - CathAIO	257 318,25	0,00
d	Otrzymane nie rozliczone dotacje - Go To Brand	100 794,00	0,00
e	Otrzymane nie rozliczone dotacje - Kaniula Zastawki	51 225,87	0,00
f	Otrzymane nie rozliczone dotacje - Łuk Aorty	7 243,50	0,00
g	Otrzymane nie rozliczone dotacje - CBR	2 522 636,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>3 231 386,72</b>	<b>650 281,35</b>

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

W 2018 roku Medinice S.A. posiadała w swoim portfolio 6 produktów na różnym etapie rozwoju. W 2018 roku prowadzono prace nad następującymi rozwiązaniami:

MiniMax – Medinice realizuje projekt „MiniMax – pierwsza uniwersalna chłodzona elektroda do ablacji arytmii serca do nawigacji i mapowania trójwymiarowego serca bez promieniowania rentgenowskiego”, w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 1.1.1. Projekt jest realizowany zgodnie z harmonogramem. Spółka opracowała rysunki techniczne prototypu, które obecnie będą realizowane.

PacePress – w 2018 trwały prace nad przygotowaniem wyrobu do badań klinicznych, nawiązano współpracę z firmą CRO oraz trwają prace nad montażem i opracowaniem protokołu badania.

CathAIO – w 2018 Spółka nie prowadziła istotnych działań mających wpływ na wzrost wartości projektu, ze względu na oczekiwanie na potwierdzenie uzyskania patentu. W międzyczasie Spółka przygotowywała się do złożenia wniosku o uzyskanie dotacji unijnej na realizację projektu.

Medi-Console – w 2018 Spółka nie prowadziła istotnych działań mających wpływ na wzrost wartości projektu, ze względu na wyższy priorytet prac nad kluczowymi projektami. Niemniej spółka w dalszym ciągu planuje prowadzenie prac nad projektem.

Pozostałe projekty realizowane przez Spółkę z wykorzystaniem funduszy unijnych w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2.3.4, mające na celu uzyskanie ochrony własności intelektualnej są realizowane zgodnie z harmonogramem.

Centrum B+R – w 2018 roku spółka prowadziła działania zmierzające do pozyskania inwestora

Bridge Alfa – w 2018 roku spółka prowadziła działania zmierzające do uruchomienia funduszu zgodnie z wymogami Narodowego Centrum Badań i Rozwoju oraz Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych.

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

**11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie występują.

**12. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

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

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

**13. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:**

Nie dotyczy.

**14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:**

Nie dotyczy.

**15. Działalność zaniechana**

Nie dotyczy.

**16. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych**

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.



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

**Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

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

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	189 054,62	0,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

**19. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych**

Nie wystąpiły.

**20. Aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego**

**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	31.12.2018			31.12.2017		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku</b>						
1) rezerwy	16 000,00	9%	1 440,00	6 000,00	15%	900,00
2) naliczone odsetki	25 424,28	9%	2 288,19	44 497,12	15%	6 674,57
3) strata podatkowa do odliczenia	2 171 562,07	9%	195 440,59	858 830,79	15%	128 824,62
4) odpis aktualizujący należności	346 562,45	9%	31 190,62	79 950,00	15%	11 992,50
<b>RAZEM</b>	<b>2 212 986,35</b>	<b>x</b>	<b>230 359,40</b>	<b>989 277,91</b>	<b>x</b>	<b>148 391,69</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
1)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
2)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
3)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
1)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
2)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
3)	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM</b>			<b>230 359,40</b>			<b>148 391,69</b>

**21. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

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

Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

lp.	Tytuł	31.12.2018	31.12.2017
1	kurs EUR/PLN	4,3000	4,1709

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

Nie dotyczy.

**24. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi**

Nie dotyczy

**25. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe:**

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

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

**Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorczych**

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

**27. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

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

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

**28. Wynagrodzenie biegłego rewidenta**

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
Badanie ustawowe SF za 2018 r w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	8 000,00	0,00	8 000,00
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

**29. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Nie dotyczy.

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

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

**31. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Nie dotyczy.

**32. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Nie dotyczy.

**33. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Nie dotyczy.

**34. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi**

## MediNice S.A.

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

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

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

5 marzec 2018 Spółka udzieliła pożyczki dla Medinice B+R Sp. z o.o. w kwocie 20 000 zł. Odsetki naliczone na dzień 31.12.2018 od udzielonej pożyczki wyniosły 824,65 zł.

9 maj 2018 Spółka udzieliła pożyczki dla Medidata Sp. z o.o. w kwocie 60 000 zł. Odsetki naliczone na dzień 31.12.2018 od udzielonej pożyczki wyniosły 2 209,32 zł.

28 wrzesień 2018 Spółka udzieliła pożyczki dla Medidata Sp. z o.o. w kwocie 40 000 zł. Odsetki naliczone na dzień 31.12.2018 od udzielonej pożyczki wyniosły 412,06 zł.

15 październik 2018 Spółka udzieliła pożyczki dla Medinice B+R Sp. z o.o. w kwocie 20 000 zł. Odsetki naliczone na dzień 31.12.2018 od udzielonej pożyczki wyniosły 126,58 zł

Informacje o powyższych pożyczkach zostały wykazane w notcie nr 1E.

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

Na dzień 31.12.2018 MediNice Spółka Akcyjna posiadała:

100% udziałów w Medidata Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

100% udziałów w Medinice B+R Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

100% udziałów w Medtech Innovation Center Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

98% udziałów w Medi Ventures Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

### **36. Dodatkowe informacje, jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń**

Spółka MediNice S.A. jako jednostka dominująca sporządza roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej

### **37. Dodatkowe informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na najwyższym szczeblu**

Nie dotyczy

**38. Informacje w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie**

Nie dotyczy

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

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

**40. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Nie wystąpiły

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

*Rezerwy i ich wykorzystanie*

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	335,51	0,00	335,51
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	1 827,22	10 000,00	11 827,22
a	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 827,22	0,00	1 827,22
b	Rezerwa na koszty sądowe	0,00	10 000,00	10 000,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	335,51	0,00	335,51
a	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	335,51	0,00	335,51
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
5	Bilans zamknięcia	1 827,22	10 000,00	11 827,22

**42. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

Na dzień 31.12.2018 r stan środków na rachunku VAT wynosił 0 zł

Pozostałe kwestie o których mowa we wzorze dodatkowych informacji i objaśnień, określonym w Załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości nie wystąpiły lub nie dotyczą Spółki w okresie sprawozdawczym