

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wyjaśnienia do bilansu

- 1) Zakres zmian wartości rodzajowych grup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia się następująco (w PLN):

Spółka nie posiada środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość,

- Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość.

- 3) Zakres zmian inwestycji długoterminowych przedstawiał się następująco:

Udziały/akcje	w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach
Stan udziałów/akcji na 01-01-2021	33 314 830,60	3 786 133,83
Stan odpisów udziałów/akcji na 01-01-2021	-33 309 576,60	9 080 225,83
a) Zmniejszenia, z tytułu :		
-sprzedaż		477 708,64
-aport		
-aktualizacja wartości inwestycji - odpis		17 116 597,69
-inne (zmniejszenie udziałów- przekwalifikowanie na pozostałe)		
b) Zwiększenia, z tytułu :		
-nabycie		
-aport		
-aktualizacja wartości inwestycji - odpis		5 861 778,67
-inne (zwiększenie udziałów- przekwalifikowanie na pozostałe)		
Stan udziałów/akcji na 31-12-2021	33 314 830,60	3 308 425,19
Stan odpisów udziałów/akcji na 31-12-2021	-33 309 576,60	-2 174 593,19
Wartość bilansowa na 31-12-2021	5254,00	1 133 832,00

Zaprezentowane w inwestycjach długoterminowych „Inne inwestycje długoterminowe” w kwocie 24.532,46 zł dotyczą zakupu dzieła sztuki, które w przyszłości będzie sprzedane w wyższej kwocie.

- 4) Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Poznań, 30.03.2022 r.

MEDCAMP S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2021-31.12.2021

- Spółka od marca 2011 r. do 30.06.2019 r. wynajmowała lokal na ul. Jasielskiej 16a w Poznaniu.
 - Spółka od lipca 2019 r. wynajmuje lokal przy ul. Jeleniogórskiej w Poznaniu.
- 5) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- Na dzień bilansowy Spółka nie posiada powyższych zobowiązań.
- 6) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Kapitał podstawowy Spółki wynosi 26.150.000,00 PLN i dzieli się na 26.150.000 akcji zwykłych nieuprzywilejowanych o wartości nominalnej 1,00 PLN.

Według stanu na 31 grudnia 2021 r. struktura akcjonariuszy Spółki przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwisko imię akcjonariusza / firma	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów
1	JR Holding Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna wraz z Januarem Ciszewskim	7.699.110	7.699.110	29,44%	29,44%
2	Moonrock Enterprise S.A. wraz z Blumerang Investors S.A.	4.490.810	4.490.810	17,17%	17,17%
3	Marek Sobieski	2.400.000	2.400.000	9,18 %	9,18 %
4	INC Private Equity ASI S.A. wraz z INC S.A.	2.290.246	2.290.246	8,76 %	8,76 %
5	FR Finance S.A.	1.805.045	1.805.045	6,9%	6,9%
6	Pozostali Akcjonariusze posiadający < 5 %	7. 464.789	7.464.789	28,55 %	28,55 %
	SUMA	26.150.000	26.150.000	100%	100%

(*) z podmiotami zależnymi

- 7) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.
- 8) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zarząd zamierza zaproponować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu, aby strata została pokryta zyskami lat przyszłych.

Poznań, 30.03.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

MEDCAMP S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2021-31.12.2021

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

Rezerwy	Stan na dzień 01.01.2021	Zwiększenia	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2021
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 055 157,00	0,00	1 035 886,00	1 019 271,00
RAZEM	2 055 157,00	0,00	1 035 886,00	1 019 271,00

- 10) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Treść	Stan na dzień 01.01.2021	Zwiększenia	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2021
Odpisy aktualizujące wartość należności	5 070 654,77	42 364,59	0,00	5 113 019,36
RAZEM	5 070 654,77	42 364,59	0,00	5 113 019,36

- 11) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty:

1. do 1 roku,
2. powyżej 1 roku do 3 lat,
3. powyżej 3 do 5 lat,
4. powyżej 5 lat,

- Na 31-12-2021 r. pozycja nie wystąpiła.

- 12) Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w (PLN):

- Czynne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Na dzień 31-12-2021 r.	Na dzień 01-01-2021 r.
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Domeny	20,33	0,00
Vat niezapl. pow. 90 dni	23 787,05	22 867,05
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	1 054 655,00	764 602,00
RAZEM	1 078 462,38	787 469,05

Poznań, 30.03.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

MEDCAMP S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2021-31.12.2021

Bierne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe bierne	Na dzień 31-12-2021 r. PLN	Na dzień 31-12-2020 r. PLN
Rezerwa na badanie bilansu	8 610,00	7 000,00
Vat niezapl. pow. 90 dni	39137,88	39 137,88
RAZEM	47 747,88	46 137,88

13) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

- Na dzień bilansowy Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

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

- Nie występuje

15) Wykaz aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż w jednej pozycji bilansu, ich powiązanie między tymi pozycjami

- Nie występuje

2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Rok 2021

Tytuł	Kraj	Eksport	Razem
Przychody ze sprzedaży towarów (netto PLN)	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży usług (netto PLN)	10 000,00	0,00	10 000,00

Rok 2020

Tytuł	Kraj	Eksport	Razem
Przychody ze sprzedaży towarów (netto PLN)	0,00	0,00	0,00

Poznań, 30.03.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

MEDCAMP S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2021-31.12.2021

Przychody ze sprzedaży usług (netto PLN)	0,00	0,00	0,00
--	------	------	-------------

- 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środki trwałe.
 - W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

- 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
 - W okresie objętych sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

- 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania zaprzestania w roku następnym,
 - W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

- 5) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.
 - Spółka sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego.

- 6) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,
 - W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

- 7) 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.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym	Nakłady planowane
1.	Niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska	0,00	0,00
	a) wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	b) środki trwałe	0,00	0,00
	c) środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
2.	Niefinansowe aktywa trwałe pozostałe	00,00	0,00
	a) wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

Poznań, 30.03.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

MEDCAMP S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2021-31.12.2021

b) środki trwałe	00,00	0,00
c) środki trwałe w budowie	0,00	0,00
d) inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00
e) inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00	
f) inne	0,00	0,000
3. Niefinansowe aktywa trwałe razem	00,00	0,00
a) wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
b) środki trwałe	00,00	0,00
c) środki trwałe w budowie	0,00	0,00
d) inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00
e) inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
f) inne	0,00	0,00

8) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych,

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

9) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

3. 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.

1) Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętej do rachunku przepływów pieniężnych

Poznań, 30.03.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

MEDCAMP S.A.**Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2021-31.12.2021**

Treść	Środki pieniężna w kasie (PLN)	Środki pieniężna na rachunku bankowym (PLN)	Inne środki pieniężne (PLN)	Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (PLN)			Razem (PLN)
				lokaty	czeki, weksle	bony skarbowe, handlowe, NBP, inne	
1. Stan na początek roku obrotowego	113 590,86	58,81	0,00	0,00	0,00	0,00	113 649,67
2. Stan na koniec roku obrotowego	42 998,86	2 257 387,31	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 386,17
3. Zmiana stanu środków pieniężnych	(-) 70 592,00	2 257 328,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 736,50
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych**Informacje:**

- 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnianych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,
- 2) jednostkach transakcyjnych (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązaniami
 - W okresie objętym sprawozdaniem finansowych wszystkie transakcje zostały dokonane w warunkach rynkowych.
- 3) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.
 - W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło zatrudnienie na podstawie umowy o pracę. Zarząd oraz Rada Nadzorcza pełnili funkcję na podstawie powołania.

Poznań, 30.03.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

MEDCAMP S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2021-31.12.2021

- 4) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych i należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

01.01.2021-31.12.2021	Wynagrodzenie należne Kwota brutto (PLN)	Wynagrodzenie wypłacone Kwota brutto (PLN)
Rada Nadzorcza	12 000,00	12 000,00
Zarząd	43 500,00	41 026,00
RAZEM	55 500,00	53 026,00

W 2021 roku wypłacono także (nie ujęte w powyższej tabeli) :

- część zaległych wynagrodzeń członka zarządu spółki za lata ubiegłe w kwocie brutto : 85.000 zł
- wynagrodzenie zarządu za 2020 r w kwocie 7.000 zł

01.01.2020-31.12.2020	Wynagrodzenie należne Kwota brutto (PLN)	Wynagrodzenie wypłacone Kwota brutto (PLN)
Rada Nadzorcza	12 000,00	15 881,92
Zarząd	21 000,00	14 000,00
RAZEM	33 000,00	29 881,92

- 5) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielanych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.
- Jednostka w okresie objętym sprawozdaniem nie udzieliła pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych.
- 6) Wynagrodzeniu firmy audytorskiej wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi
- Decyzją rady nadzorczej badanie jednostkowe sprawozdania finansowego za 2021 r. przeprowadzi spółka Eureka Auditing Sp. z o.o. za kwotę 8610,00 PLN brutto. Spółka nie korzystała z innych usług biegłego rewidenta.

Poznań, 30.03.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

5. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń

- 1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego
 - W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.
- 2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.
 - W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.
- 3) 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 wystąpiły.
- 4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok bieżący
 - Porównywalność danych została zachowana.

6. Dane dotyczące grup kapitałowych

Informacje o :

- 1) Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności
 - W okresie objętych sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.
- 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi
 - Spółka MEDCAMP S. A. udzieliła pożyczek spółkom powiązаныm w roku 2021 na kwotę główną 1230,00 zł
Spółka Medcamp S.A. nie otrzymała pożyczek od jednostek powiązanych

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy,

Poznań, 30.03.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

MEDCAMP S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2021-31.12.2021

Nazwa	% udział w	Ilość posiadanych akcji	Wartość wykazana w bilansie posiadanych akcji (zł)	Wartość kapitału własnego za rok 2021	Zysk (strata) za rok 2021
T2 Szamotuły sp. z o.o.	93,00	93	0,00	-2 074 003,42	- 103 443,66
T2 Inkubator sp. z o. o.	100	1000	0,00	-1 066 737,75	-27 702,88
Medical Innovation Sp. z o.o.	81,00	81	0,00	13.584,02	0,00
Polskie Centrum Badań i Rozwoju Sp. z o.o.	100,00	100	0,00	-63 755,86	-9 034,81

3) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzysta ze zwolnienia lub wyłączeń informacji o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,

Spółka nie konsoliduje sprawozdania finansowego z jednostkami zależnymi, ponieważ korzysta ze zwolnienia zgodnie z art. 56 ustawy o rachunkowości.

4) Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w lit. a);

Spółka MEDCAMP S. A. jest na najwyższym szczeblu w grupie kapitałowej, w której jednostkami powiązаны są T2 Inkubator S.A., T2 Szamotuły S.A., Medical Innovation Sp. z o.o., Polskie Centrum Badań i Rozwoju Sp. z o.o. Jednostką wyższego szczebla w stosunku do grupy, którą tworzą jednostki zależne wraz z MEDCAMP S. A. jest Moonrock Enterprise S.A. Spółka Moonrock Enterprise S.A. korzysta ze zwolnienia w sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z art. 56 ustawy o rachunkowości.

7. Informacje o połączeniu spółek

- Nie dotyczy.

8. Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Poznań, 30.03.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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 stwierdzono wystąpienia niepewności co do możliwości kontynuowania działalności Spółki.

9. Inne informacje

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

10. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

11. Informacja o akcjach własnych

Spółka nie nabywała w roku 2021 akcji własnych.