

TELEMEDYCYNA POLSKA S.A.
GRUPA KAPITAŁOWA



Sprawozdanie finansowe
skonsolidowane
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd jednostki dominującej zapewnił sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31.12.2016 jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016. Przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd jednostki dominującej zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego.

Na skonsolidowane sprawozdanie finansowe składają się:

1. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
2. Skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2.438.740,58 złotych;
3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujący stratę netto w kwocie 112.873,17 złotych;
4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o sumę 24.625,22 złotych;
5. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 112.873,17 złotych;
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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

Prezes Zarządu



Szymon Bula

Członek Zarządu



Łukasz Bula

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Marzenna Koczara-Gawlyta 

Katowice, dn. 31.05.2017 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

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

Nazwa (firma): Telemedycyna Polska Spółka Akcyjna

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba i adres: Katowice ul. Ligocka 103

Telefon: +48 32 376 14 55

Faks: +48 32 376 14 59

Adres poczty elektronicznej: info@telemedycynapolska.pl

Strona internetowa: www.telemedycynapolska.pl

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

REGON: 240102536

NIP: 648-25-42-977

KRS: 0000352918

2. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Dane porównywalne obejmują okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

3. Opis Grupy Kapitałowej

Grupa Kapitałowa obejmuje:

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

Adres: Katowice, ul. Modelarska 12, od 11.05.2017 r. Katowice ul. Ligocka 103,

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

Adres: 02-017 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 123a.

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

Kapitał zakładowy Spółki Dominującej według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił 580.000,00zł i dzielił się na 5 000 tys. akcji serii A oraz 800 tys. akcji serii B o wartości nominalnej 0,1 złotych każda.

Kapitał zakładowy Spółki Zależnej według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił 355.625,00 zł.

Na dzień 31.12.2016 roku struktura akcjonariatu Spółki Dominującej przedstawiała się następująco:

- TLP INWEST Sp. z o.o. – 36,3%,
- Neuca Med. Sp. z o.o. – 24,1%,
- Janusz Orzeł – 8,5%,
- Impera Seed Fund Sp. z o. o. Fundusz Kapitałowy Sp. K. – 10,0%
- Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A. – 5,1%,

- Pozostali – 16,1%.

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

4. Czas działania jednostek z Grupy Kapitałowej

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

5. Założenie kontynuacji działalności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej będą kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierzają ani nie są zmuszone zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółki

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

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

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

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

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

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

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

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

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

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

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

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

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

Dla środków trwałych:

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

b. Wartość firmy

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

c. Inwestycje o charakterze trwałym

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

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

d. Inwestycje krótkoterminowe

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

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

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

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu

ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

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

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

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

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

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

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

f. Środki pieniężne

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

g. Kapitały

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

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

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Rozliczeniu w czasie podlegają w szczególności koszty sprzedaży związane z pozyskiwaniem umów o charakterze abonamentowym (dotyczy umów zawartych do 2015r.), koszty sprzedaży wydanych aparatów ekg związane ze sprzedażą ratalną, przyszłe należności, ubezpieczenia majątkowe i osobowe, chyba, że wartość wydatku nie ma istotnego wpływu na bieżący wynik finansowy, wówczas może zostać odniesiony jednorazowo bezpośrednio w koszty danego okresu.

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

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

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

j. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami

przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

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

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

k. Instrumenty finansowe

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

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

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

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

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

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

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

l. Wynik finansowy

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

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

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

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

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na

wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

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

m. Zasady konsolidacji


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

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

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

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

Prezes Zarządu



Szymon Bula

Członek Zarządu



Łukasz Bula

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Marzenna Koczara-Gawlyta



Katowice, dn. 31.05.2017.

SKONSOLIDOWANY BILANS NA DZIEŃ 31.12.2016 r. w zł

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2016	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	6	1 346 849,28	1 413 791,16
I. Wartości niematerialne i prawne	1	26 739,35	48 883,25
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2	-	-
2. Wartość firmy	2	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		26 739,35	48 883,25
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		368 681,00	395 015,00
1. Wartość firmy jednostki zależne		368 681,00	395 015,00
2. Wartość firmy jednostki współzależne		-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe		844 188,82	730 646,14
1. Środki trwałe	3,5	378 799,55	251 609,29
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4	-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		4 590,03	5 269,99
c) urządzenia techniczne i maszyny		46 850,17	44 853,10
d) środki transportu		8 065,66	28 441,32
e) inne środki trwałe		319 293,69	173 044,88
2. Środki trwałe w budowie	7	465 389,27	479 036,85
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
IV. Należności długoterminowe	11	39 415,00	15 548,54
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		39 415,00	15 548,54
V. Inwestycje długoterminowe	8	-	-
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9	-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	67 825,11	223 698,23
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		67 825,11	25 992,13
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	197 706,10
B. AKTYWA OBROTOWE		1 091 891,30	1 075 470,59
I. Zapasy	12	48 448,70	145 737,87
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe	13	-	-
4. Towary	13	48 448,70	145 737,87
5. Zaliczki na dostawy i usługi		-	-
II. Należności krótkoterminowe	11	449 084,79	377 924,81
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		449 084,79	377 924,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		371 344,33	318 213,11
- do 12 miesięcy		371 344,33	318 213,11
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		-	1 726,00
c) inne		77 740,46	57 985,70
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		100 025,90	75 400,68
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		100 025,90	75 400,68
a) w jednostkach powiązanych		-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	100 025,90	75 400,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	100 025,90	75 400,68
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14	494 331,91
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	2 438 740,58	2 489 261,75

Telemedycyna Polska S.A. Telemedycyna Polska S. A.

Marzena Koczara-Gawlyta
Główna Księgowa

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu Szymon Bula

podpis Kierownika Jednostki

Telemedycyna Polska S.A.

Członek Zarządu Lukasz Bula Katowice, dnia 31.05.2017 r.

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		1 302 236,01	1 415 109,18
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	15	580 000,00	580 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	16	1 797 558,02	1 797 558,02
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		1 797 558,02	1 797 558,02
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	16	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	16	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	- 962 448,84	- 681 244,93
VI. Zysk (strata) netto		- 112 873,17	- 281 203,91
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		-	-
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

1. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-	
2. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	20	1 136 504,57	1 074 152,57
I. Rezerwy na zobowiązania	18	100 179,43	12 063,21
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 625,52	10 046,87
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		2 074,23	2 016,34
- długoterminowa		1 999,83	1 947,37
- krótkoterminowa		74,40	68,97
3. Pozostałe rezerwy		94 479,68	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		94 479,68	-
II. Zobowiązania długoterminowe	19	-	50 000,10
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		-	50 000,10
a) kredyty i pożyczki		-	50 000,10
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		774 622,82	746 116,98
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		774 622,82	746 116,98
a) kredyty i pożyczki		229 857,32	271 056,96
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		4 736,55	35 439,37
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		198 452,77	153 318,76
- do 12 miesięcy		198 452,77	153 318,76
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		173 359,05	143 541,44
h) z tytułu wynagrodzeń		121 638,54	108 344,71
i) inne		46 578,59	34 415,74
4. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24	261 702,32	265 972,28
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		261 702,32	265 972,28
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		261 702,32	265 972,28
PASYWA RAZEM		2 438 740,58	2 489 261,75

Telemedycyna Polska S.A.

Telemedycyna Polska S. A.

Telemedycyna Polska S.A.

Marzena Koczara-Gawlyta
Główna Księgowa

Prezes Zarządu Szymon Bula

Członek Zarządu Łukasz Bula

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis Kierownika Jednostki

Katowice, dnia 31.05.2017 r.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. w zł

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:		5 379 425,97	5 240 951,21
- od jednostek powiązanych		-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	5 149 561,71	5 069 689,53
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	26	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		229 864,26	171 261,68
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	26	5 369 705,49	5 536 822,84
I. Amortyzacja		179 913,27	341 436,42
II. Zużycie materiałów i energii		231 712,82	211 746,22
III. Usługi obce		1 884 336,97	1 736 773,26
IV. Podatki i opłaty, w tym:		184 266,44	250 241,02
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		2 142 087,72	2 215 918,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		359 124,91	412 796,91
- emerytalne		133 249,89	169 369,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		253 188,29	330 685,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		135 075,07	37 224,80
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		9 720,48	- 295 871,63
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		55 209,33	112 937,46
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		11 572,24	11 685,21
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		16 256,63	-
IV. Inne przychody operacyjne		27 380,46	101 252,25
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		133 932,95	121 040,11
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		26 037,36	-
III. Inne koszty operacyjne		107 895,59	121 040,11
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		- 69 003,14	- 303 974,28
G. PRZYCHODY FINANSOWE		4 643,86	12 261,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:		4 643,86	12 261,56
- od jednostek powiązanych		-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	-	-
H. KOSZTY FINANSOWE	21 200,22	21 876,80
I. Odsetki, w tym:	17 486,43	16 287,46
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	3 713,79	5 589,34
I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW		
J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G+H+I)	- 85 559,50	- 313 589,52
K. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J-I-J.II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
L. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	26 334,00	26 334,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	26 334,00	26 334,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
M. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	-	-
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
N. ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	-	-
O. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J)	- 111 893,50	- 339 923,52
P. PODATEK DOCHODOWY	979,67	- 58 719,61
Q. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-
R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-
S. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	- 112 873,17	- 281 203,91

Telemedycyna Polska S.A.
 Telemedycyna Polska S.A.
 Małżonka Koczara-Gawłyła
 Główna Księgowa

Telemedycyna Polska S.A.
 Członek Zarządu Łukasz Bula

.....
 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
 podpis Kierownika Jednostki

Katowice, dnia 31.05.2017 r.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres 01.01.2016-31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto	35	- 112 873,17	- 281 203,91
II. Korekty razem		535 573,00	234 226,12
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		-	-
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		-	-
3. Amortyzacja		179 913,27	341 436,42
4. Odpisy wartości firmy		26 334,00	26 334,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		-	-
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	-
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		17 253,71	15 709,21
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 11 572,24	- 11 685,21
9. Zmiana stanu rezerw		88 116,22	- 94 292,16
10. Zmiana stanu zapasów		97 289,17	- 141 911,26
11. Zmiana stanu należności		- 95 026,44	14 496,51
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		100 408,30	- 52 593,41
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		133 678,48	136 163,17
14. Inne korekty		- 821,47	568,85
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		422 699,83	- 46 977,79
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		24 348,35	16 630,47
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		24 147,24	16 203,22
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		201,11	427,25
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		201,11	427,25
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		201,11	427,25
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		283 887,05	15 362,51
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		283 887,05	15 362,51
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 259 538,70	1 267,96
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	-	187 058,98
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	187 058,98
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	138 535,91	134 660,83
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	90 399,39	87 049,12
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	25 910,91
8. Odsetki	30 702,82	16 136,46
9. Inne wydatki finansowe	17 433,70	5 564,34
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 138 535,91	52 398,15
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	24 625,22	6 688,32
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	24 625,22	6 688,32
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	75 400,68	68 712,36
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	100 025,90	75 400,68
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Telemedycyna Polska S.A.

Marzenna Koczara-Gawlyta
Główna Księgowa

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Telemedycyna Polska S. A.

Przewodniczący Zarządu Szymon Rula

podpis Kierownika Jednostki

Telemedycyna Polska S.A.

Oczłonek Zarządu Lukasz Bula

Katowice, dnia 31.05.2017 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM na dzień 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		1 415 109,18	1 696 313,09
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		1 415 109,18	1 696 313,09
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		580 000,00	580 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- umorzenia udziałów (akcji)		-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		580 000,00	580 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		1 797 558,02	1 797 558,02
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		-	-
- podziału zysku (ustawowo)		-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- pokrycia straty		-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		1 797 558,02	1 797 558,02
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- zbycia środków trwałych		-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-	-
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		681 244,93	796 934,16
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 681 244,93	- 796 934,16
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 681 244,93	- 796 934,16
a) zwiększenie (z tytułu)	- 281 203,91	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	- 281 203,91	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	115 689,23
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	115 689,23
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 962 448,84	- 681 244,93
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 962 448,84	- 681 244,93
6. Wynik netto	- 112 873,17	- 281 203,91
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	112 873,17	281 203,91
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 302 236,01	1 415 109,18
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 302 236,01	1 415 109,18

Telemedycyna Polska S.A.

Telemedycyna Polska S. A.

Telemedycyna Polska S.A.

Marzenna Koczara-Gawlyta

Główna Księgowa

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Przes Zarządu Szymon Polm

podpis Kierownika Jednostki

Członek Zarządu Lukasz Bole, dnia 31.05.2017 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	528 361,56	0,00	528 361,56
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	2 588,76	0,00	2 588,76
	– nabycie	0,00	0,00	2 588,76	0,00	2 588,76
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	530 950,32	0,00	530 950,32
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	479 478,31	0,00	479 478,31
a)	Zwiększenia	0,00	0,00	24 732,66	0,00	24 732,66
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	504 210,97	0,00	504 210,97
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	48 883,25	0,00	48 883,25
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	26 739,35	0,00	26 739,35
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	95%	0%	95%

Nota nr 2

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust 10

nie dotyczy

Nota nr 3

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
-----	------------------	---------------	-------------------	-------------------------	-------------------	-------------------------	-------

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

maszyny							
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	6 800,00	381 342,99	223 588,73	803 116,16	1 414 847,88
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	73 736,11	4 268,29	214 287,29	292 291,69
	– nabycie	0,00	0,00	73 736,11	4 268,29	0,00	78 004,40
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	214 287,29	214 287,29
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	154 902,36	154 902,36
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	154 902,36	154 902,36
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	6 800,00	455 079,10	227 857,02	862 501,09	1 552 237,21
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	1 530,01	336 489,89	195 147,41	630 071,28	1 163 238,59
a)	Zwiększenia	0,00	679,96	71 739,04	24 643,95	58 117,72	155 180,67
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	144 981,60	144 981,60
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	144 981,60	144 981,60
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	2 209,97	408 228,93	219 791,36	543 207,40	1 173 437,66
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	5 269,99	44 853,10	28 441,32	173 044,88	251 609,29
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	4 590,03	46 850,17	8 065,66	319 293,69	378 799,55
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	32%	90%	96%	63%	76%

Nota nr 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie dotyczy

Nota nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wartość środków trwałych będących przedmiotem umów najmu wynosi 233 806,69 zł.

(Umowy najmu dotyczą powierzchni biurowych)

Nota nr 6

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych (z wyszczególnieniem środków trwałych) oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

Nota nr 7

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	479 036,85	0,00	479 036,85
a)	Zwiększenia, w tym:	128 615,32	0,00	128 615,32
	– nabycie	112 214,50	0,00	112 214,50
	– odsetki	0,00	0,00	0,00
	– różnice kursowe	0,00	0,00	0,00
	– inne - zwrot urządzeń po zakończeniu umów	16 400,82	0,00	16 400,82
b)	Zmniejszenia, w tym:	142 262,90	0,00	142 262,90
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00
	– różnice kursowe	0,00	0,00	0,00
	– inne- przesunięcie wewnętrzne	142 262,90	0,00	142 262,90
2.	Wartość na koniec okresu	465 389,27	0,00	465 389,27

Nota nr 8

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

nie dotyczy

Nota nr 9

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe

nie dotyczy

Nota nr 10

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują

nie dotyczy

Nota nr 11

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	0,00	0,00	0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
c.	należności pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	133 696,77	26 037,36	16 256,63	143 477,50
a.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	133 696,77	26 037,36	16 256,63	143 477,50
c.	należności pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	133 696,77	26 037,36	16 256,63	143 477,50

Nota nr 12

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

nie dotyczy

Nota nr 13

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

nie dotyczy

Nota nr 14

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	223 698,23	41 832,98	197 703,10	67 825,11
-	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 992,13	41 832,98	0,00	67 825,11
-	Koszty działu sprzedaży	197 706,10	0,00	197 703,10	0,00
2.	Krótkoterminowe	476 407,23	222 280,60	204 358,92	494 331,91
-	Umowa przewencyjna	0,00	117 399,02	0,00	117 399,02
-	NPTK	10 950,75	0,00	0,00	10 950,75
-	Koszty działu sprzedaży	306 238,33	0,00	172 794,06	133 444,27
-	Pozostałe	159 218,15	104 881,58	31 564,86	232 537,87
3.	Razem	700 105,46	264 113,58	402 062,02	562 157,02

Nota nr 15

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Lp.	Wyszczególnienie TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.	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.	2 104 000	0,10	0,00	0,00	210 400,00	36,3%
2.	Neuca Med. Sp. z o.o.	1 400 000	0,10	0,00	0,00	140 000,00	24,1%
3.	Janusz Orzeł	491 694	0,10	0,00	0,00	49 169,40	8,5%
4.	Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.	293 811	0,10	0,00	0,00	29 381,10	5,1%

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

5.	Impera Seed Fund sp. z o.o. Fundusz kapitałowy Sp. k.	580 000	0,10	0,00	0,00	58 000,00	10,0%
6.	Pozostali	930 495	0,10	0,00	0,00	93 049,50	16,0%
	Razem	5 800 000	-			580 000,00	100,0%

Lp.	Wyszczególnienie CNK KARDIOFON SP. Z O.O.	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.	Telemedycyna Polska S.A.	569	625,00	0,00	0,00	355 625,00	100,0%
	Razem	569	-			355 625,00	100,0%

Nota nr 16

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie dotyczy

Nota nr 17

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Walne Zgromadzenie planuje pokryć stratę zyskami uzyskanymi w latach następnych.

Nota nr 18

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 046,87	0,00	6 421,35	0,00	3 625,52
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	2 016,34	57,89	0,00	0,00	2 074,23
a)	długoterminowe	1 947,37	52,46	0,00	0,00	1 999,83
-	rezerwa na świadczenia emerytalne	1 947,37	52,46	0,00	0,00	1 999,83
b)	krótkoterminowe	68,97	5,43	0,00	0,00	74,40
-	rezerwa na świadczenia emerytalne	68,97	5,43	0,00	0,00	74,40
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	94 479,68	0,00	0,00	94 479,68
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	94 479,68	0,00	0,00	94 479,68
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	13 325,40	0,00	0,00	13 325,40
-	rezerwa na zobowiązania wobec zarządu	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
-	pozostałe rezerwy	0,00	21 154,28	0,00	0,00	21 154,28

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	12 063,21	94 537,57	6 421,35	0,00	100 179,43
----	--------------------------------	-----------	-----------	----------	------	------------

Nota nr 19

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

nie dotyczy

Nota nr 20

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie wystąpiły

Nota nr 21

Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

nie dotyczy

Nota nr 22

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane 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 i stowarzyszonych

nie dotyczy

Nota nr 23

Informacje o przypadkach, 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

Nota nr 24

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	265 972,28	956 323,15	960 593,11	261 702,32
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	265 972,28	956 323,15	960 593,11	261 702,32
-	rozliczenia międzyokresowe bierne	66 664,29	8 212,36	41 914,76	32 961,89
-	przychody przyszłych okresów	199 307,99	948 110,79	918 678,35	228 740,43

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

					0,00
3.	Razem	265 972,28	956 323,15	960 593,11	261 702,32

Nota nr 25

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	5 149 561,71	0,00	5 069 689,53	0,00
-	przychody ze sprzedaży usług telekardiologicznych	2 866 695,96	0,00	3 389 147,45	0,00
-	przychody ze sprzedaży pozostałych usług medycznych	1 203 152,97	0,00	1 176 719,44	0,00
-	akcja informacyjno-profilaktyczno-społeczna	1 010 169,28	0,00	497 822,64	0,00
-	pozostałe	69 543,50	0,00	6 000,00	0,00
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	212 694,93	0,00	165 085,09	0,00
-	przychody ze sprzedaży towarów	212 694,93	0,00	165 085,09	0,00
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	17 169,33	0,00	6 176,59	0,00
-	sprzedaż materiałów	17 169,33	0,00	6 176,59	0,00
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	5 379 425,97	0,00	5 240 951,21	0,00

Nota nr 26

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	179 913,27	341 436,42
2.	Zużycie materiałów i energii	231 712,82	211 746,22
3.	Usługi obce	1 884 336,97	1 736 773,26
4.	Podatki i opłaty	184 266,44	250 241,02
-	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	2 142 087,72	2 215 918,38
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	359 124,91	412 796,91
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	253 188,29	330 685,83
	Koszty rodzajowe ogółem	5 234 630,42	5 499 598,04
8.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00

Nota nr 27

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

Nota nr 28

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	-111 893,50	-339 923,52
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	624 450,12	672 787,47
-	Amortyzacja	16 062,34	33 352,03
-	Pfron	17 527,00	45 203,00
-	Reprezentacja	41 813,44	80 006,71
-	Odszkodowania	15 780,24	0,00
-	Aktualizacja należności	26 037,36	0,00
-	Ubezpieczenia indywidualne	1 321,04	0,00
-	VAT	2 822,76	0,00
-	Rezerwy na zobow. wobec zarządu	60 000,00	0,00
-	Niewypłacone umowy zlecenia ze składkami zus	55 705,87	60 548,62
-	Rezerwa na badanie bilansu	12 500,00 zł	0,00 zł
-	Rezerwa na urlopy	13 325,40 zł	19 374,07 zł
-	Rezerwa na świadczenia pracownicze	57,89 zł	0,00 zł
-	Umorzenie należności	44 398,85 zł	38 373,67 zł
-	Darowizna	1 650,00 zł	3 810,00 zł
-	Inne	7 065,48 zł	2 816,64 zł
-	Wyplacone w poprzednich okresach wynagrodzenia	259 869,77	389 302,73
-	Opłacony zus w poprzednich okresach	48 512,68	0,00
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	58 584,45	410 483,24
-	Opłacone składki zus od umów zleceń z poprzedniego roku	45 934,59	56 219,99
-	Wyplacone umowy zlecenia z poprzedniego roku	12 649,86	48 693,22
-	inne	0,00	305 570,03
-	-	-	-
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	21 018,63	52 037,81
-	Rozwiązanie odpisu na należności	16 256,63	20 006,60
-	Nieopłacone odsetki od kontrahentów	4 762,00	8 707,93
-	rozwiązane rezerwy	0,00	23 323,28
-	-	-	-
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	11 405,61	20 113,54
-	Opłacone odsetki z poprzedniego roku	11 405,61	20 113,54
-	-	-	-
6.	Dochód /strata	444 359,15	-109 543,56
7.	Odliczenia od dochodu	211 565,42	0,00
-	Strata za poprzednie lata	209 915,42	
-	darowizna na fundację	1 650,00	
-	-	-	-
8.	Podstawa opodatkowania	232 794,00	-109 543,56
9.	Podatek według stawki 19%	49 234,00	8 095,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
-	-	-	-
11.	Podatek należny	49 234,00	8 095,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	54 675,68	18 978,49

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane 2016 – Grupa Kapitałowa TELEMEDYCYNĄ POLSKA S.A.

14. Razem obciążenie wyniku brutto	979,67	-58 719,61
---	---------------	-------------------

Nota nr 29

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	Rok bieżący	Rok następny
1.	Poniesione nakłady na aktywa trwałe niefinansowe	54 659,38	
2.	Planowane nakłady na aktywa trwałe niefinansowe		700 000,00

Nota nr 30

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

nie dotyczy

Nota nr 31

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

nie dotyczy

Nota nr 32

Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy zatrudnieni w oparciu o umowy o pracę	42,00	47,43
	Razem	42,00	47,43

Nota nr 33

Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	293 206,35
	- członkowie organów Zarządzających	293 206,35
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	
2.	Wynagrodzenia wypłacone za rok obrotowy	293 206,35
	- członkowie organów Zarządzających	293 206,35
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	
3.	Zobowiązanie wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00
	- członkowie organów Zarządzających	
	- członkowie organów Nadzorujących	

Nota nr 34

Informacje o 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

Nota nr 35

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią. Objasnienie przyczyny różnicy pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych- jeżeli dotyczy.

nie dotyczy

Nota nr 36

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

nie dotyczy

Nota nr 37

Informacja o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

nie dotyczy

Nota nr 38

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłacone	Należne
1.	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych		
a)	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego		12 500,00
b)	inne usługi poświadczające		
c)	usługi doradztwa podatkowego		
d)	pozostałe usługi		

Nota nr 39

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

Nota nr 40

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

Nota nr 41

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 oraz informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, a także przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

nie dotyczy

Nota nr 42

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

Nota nr 43

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1.	Transakcje pomiędzy spółkami z tytułu wykonania usług	309 504,61
2.	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	122,60
3.	Udzielona Pożyczka	50 800,45

Nota nr 44

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 Kapitałowego KARDIOFON Sp. z o.o.,
al. Jerozolimskie 123a, Warszawa

Nota nr 45

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów,
- przeciętne roczne zatrudnienie

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

nie dotyczy

Nota nr 46

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

nie dotyczy

Nota nr 47

Informacje o 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 oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

nie dotyczy

Nota nr 48

Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

nie dotyczy

Nota nr 49

Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) 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

Nota nr 50

Informacje o 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

Katowice 31.05.2017r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Marzenna Koczara-Gawlyta
Główna Księgowa

Prezes Zarządu
Szymon Buła

Członek Zarządu
Łukasz Buła