



# **TELEMEDYCYNA POLSKA**

## **RAPORT OKRESOWY**

III KWARTAŁ 2021 ROKU



SPÓŁKA NOTOWANA W ALTERNATYWNYM  
SYSTEMIE OBROTU GPW NA RYNKU NEWCONNECT



## **NINIEJSZY RAPORT ZAWIERA:**

I. WPROWADZENIE .....	3
II. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ TELEMEDYCYNĄ POLSKA .....	5
III. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ .....	7
IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI .....	22
V. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI GRUPY KAPITAŁOWEJ TELEMEDYCYNĄ POLSKA .....	26
VI. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	31
VII. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU - OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	31
VIII. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE - INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI.....	31
IX. LICZBA OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY .....	31
X. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI .....	32
XI. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ .....	32
XII. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	32

## I. WPROWADZENIE

**Telemedycyna Polska S.A. jest liderem teleopieki kardiologicznej w Polsce.** Specjalizuje się w usługach telekardiologicznych dla pacjentów indywidualnych oraz dla placówek medycznych na terenie całego kraju. Jako pionier i lider telemedycyny Spółka znacząco wpływa na rozwój rynku telemedycznego w Polsce. W 2010 roku Telemedycyna Polska zadebiutowała na warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych na rynku NewConnect, stając się tym samym pierwszą publiczną spółką telemedyczną w Polsce.

**Telemedycyna Polska posiada własne Centrum Telemedyczne,** w którym pracują lekarze posiadający wieloletnie doświadczenie z zakresu nieinwazyjnej diagnostyki kardiologicznej. Centrum czynne jest przez całą dobę, 365 dni w roku i obsługuje kilka tysięcy badań miesięcznie. Posiadane doświadczenie oraz kwalifikacje personelu Centrum Telemedycznego pozwalają Spółce na świadczenie na odległość różnego rodzaju usług z zakresu kardiologii (w tym prenatalnej), które zorientowane są na pacjentów cierpiących na wszelkiego rodzaju choroby serca.

**Spółka bezpośrednio świadczy usługę Kardiotele – całodobową teleopiekę kardiologiczną.** W ramach usługi pacjenci wyposażeni są w osobisty, przenośny aparat EKG, za pomocą którego mogą przesyłać przez telefon swoje badania oraz konsultować je z dyżurującym lekarzem z Centrum Telemedycznego. Opłacając stały abonament miesięczny, pacjenci mogą korzystać z usługi 24h/365 dni w roku, bez żadnych limitów. Obecnie z usługi Kardiotele korzysta kilka tysięcy Polaków.

**Telemedycyna oferuje szeroki zakres innowacyjnych rozwiązań teleopiekuńczych** świadczonych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii. W ramach teleopieki senioralnej pacjenci otrzymują specjalistyczną opaskę SOS zapewniającą całodobową opiekę i wsparcie ze strony Centrum Ratownictwa Telemedycznego. Równocześnie pacjenci mają możliwość skorzystania z szerokiego zakresu usług monitoringu kardiologicznego oraz diabetologicznego.

**Pozostałe usługi świadczone są we współpracy z placówkami medycznymi.** Telemedycyna Polska S.A. pełni rolę eksperta w zakresie zdalnego opisywania badań EKG oraz konsultacji kardiologicznych. W swojej ofercie Spółka posiada usługę **EKG z opisem**, która polega na wykonaniu pacjentowi znajdującego się w placówce, spoczynkowego badania EKG, przesłaniu go poprzez sieć Internet za pomocą specjalistycznego oprogramowania oraz natychmiastowym opisanie go przez lekarza dyżurującego w Centrum Telemedycznym Telemedycyny Polskiej. Dzięki zastosowaniu telemedycyny pacjent znajdujący się na drugim końcu Polski, otrzymuje profesjonalny i przede wszystkim szybki opis swojego badania EKG – średni czas opisu nie przekracza 10 minut. Spółka świadczy także usługę **Holter EKG 24h** – jest to nieinwazyjne badanie metodą Holtera, diagnozujące zaburzenia pracy serca. Polega ono na rejestrowaniu zapisu EKG podczas codziennej aktywności pacjenta, 24 godziny na dobę. Standardowo badanie trwa 24 godziny, z możliwością przedłużenia, w razie potrzeby, o kolejne dni. Na czas badania pacjent otrzymuje nowoczesny rejestrator holterowski, który zapisuje i zapamiętuje przebieg krzywej EKG. Zarejestrowane badanie zostaje przekazane za pomocą specjalistycznego oprogramowania i Internetu, do Centrum Telemedycznego Telemedycyny Polskiej, następnie zostaje poddane systemowej analizie holterowskiej oraz jest przeanalizowane i opisane przez lekarza. Po wykonaniu wszystkich czynności pacjent

otrzymuje końcową diagnozę na e-mail lub tradycyjną pocztą. Firma, oprócz profesjonalnego wsparcia diagnostycznego, dostarcza podmiotom leczniczym niezbędny do wykonania badań sprzęt medyczny, oprogramowanie oraz zapewnia przeszkolenie personelu i stały serwis. Bieżąca działalność oraz projekty, w które angażuje się Firma pokazują, że dobro pacjenta stanowi dla Spółki wartość najwyższą. Więcej informacji o Emitencie znajduje się na stronie [www.telemedycynapolska.pl](http://www.telemedycynapolska.pl).

**Telemedycyna Polska jest liderem na rynku polskim w organizacji przesiewowych akcji medycznych o charakterze edukacyjno-profilaktycznym.** Spółka organizuje własne autorskie projekty oraz współpracuje z wieloma firmami i instytucjami, w ramach dużych ogólnopolskich kampanii, jak również w wymiarze pojedynczych akcji medycznych. Spółka zapewnia kompleksowe rozwiązania, nowoczesny sprzęt oraz profesjonalną obsługę, dzięki czemu może organizować akcje specjalne na zlecenie firm, fundacji, urzędów miast i gmin oraz centrów handlowych. Telemedycyna Polska S.A. jest także inicjatorem i organizatorem największej ogólnopolskiej kampanii bezpłatnych badań serca „Zadbaj o swoje serce”, organizowanej nieprzerwanie od 2006 roku w centrach handlowych na terenie całego kraju. W ramach programu wszyscy chętni mogą bezpłatnie wykonać badania EKG, pomiar ciśnienia krwi, pomiar poziomu cholesterolu, obliczyć wskaźnik BMI, skonsultować wyniki z lekarzem specjalistą oraz zasięgnąć porady dotyczącej właściwej diety. Ta wyjątkowa inicjatywa została doceniona w obszarze działań na rzecz promocji zdrowia i profilaktyki. Kampania „Zadbaj o swoje serce!” została dwukrotnie nagrodzona: została laureatem VII edycji prestiżowego Plebiscytu Liderów Ochrony Zdrowia, którego organizatorem jest czasopismo Ogólnopolski System Ochrony Zdrowia oraz zdobyła pierwszą nagrodę w prestiżowym plebiscycie „Know Health” w kategorii „Najlepsze działania CSR w dziedzinie promocji i profilaktyki zdrowia”. Informacje o miejscach i terminach najbliższych akcji znajdują się na stronie [www.zadbajoswojeserce.pl](http://www.zadbajoswojeserce.pl).

## II. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ TELEMEDYCYNAPOLSKA

SPÓŁKA DOMINUJĄCA	
Nazwa	Telemedycyna Polska Spółka Akcyjna
Siedziba	40-568 Katowice, ul. Ligocka 103
Władze Spółki	Zarząd w składzie: Łukasz Bula – Prezes Zarządu Marzena Krawiec – Wiceprezes Zarządu
Data utworzenia Spółki	11 marca 2005 – utworzenie Sp. z o. o. 1 kwietnia 2010 – przekształcenie w S.A.
Krajowy Rejestr Sądowy	Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000352918
NIP	6482542977
REGON	240102536
Podstawowy przedmiot działalności	86.1 SZPITALNICTWO, 86.2 PRAKTYKA LEKARSKA, 86.9 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OCHRONĄ ZDROWIA LUDZKIEGO
Kapitał zakładowy	868.164,60 zł
Telefon	+48 32 376 14 55
FAX	+48 32 376 14 59
E-mail	<a href="mailto:info@telemedycynapolska.pl">info@telemedycynapolska.pl</a>
Internet	<a href="http://www.telemedycynapolska.pl">www.telemedycynapolska.pl</a>

SPÓŁKA ZALEŻNA	
Nazwa	Centrum Nadzoru Kardiologicznego KARDIOFON Sp. z o.o.
Siedziba	40-568 Katowice, ul. Ligocka 103
Władze Spółki	Zarząd w składzie: Łukasz Bula – Członek Zarządu
Data utworzenia Spółki	22 marca 1996
Krajowy Rejestr Sądowy	Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorstw prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000147196
NIP	5261053587
REGON	011780765
Podstawowy przedmiot działalności	86.2 PRAKTYKA LEKARSKA
Kapitał Zakładowy	355.625,00 zł
Udział spółki dominującej w kapitale zakładowym	100,00%
Udział spółki dominującej w głosach na Zgromadzeniu Wspólników	100,00%
Telefon	+48 32 376 14 55
FAX	+48 32 376 14 59
E-mail	<a href="mailto:info@telemedycynapolska.pl">info@telemedycynapolska.pl</a>
Internet	<a href="http://www.telemedycynapolska.pl">www.telemedycynapolska.pl</a>

SPÓŁKA WSPÓŁZALEŻNA	
Nazwa	Telemedyczne Systemy Informatyczne Sp. z o.o.
Siedziba	00-688 Warszawa, ul. Emilii Plater 28
Władze Spółki	Zarząd w składzie: Tomasz Kościelny - Prezes Zarządu Łukasz Bula – Członek Zarządu
Data utworzenia Spółki	12 stycznia 2018
Krajowy Rejestr Sądowy	Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorstw prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000713248
NIP	7010796702
REGON	369251012
Podstawowy przedmiot działalności	62.01.Z Działalność związana z oprogramowaniem
Kapitał Zakładowy	10.000,00 zł
Udział spółki dominującej w kapitale zakładowym	50,00%
Udział spółki dominującej w głosach na Zgromadzeniu Wspólników	50,00%

Jednostkami podlegającymi konsolidacji sprawozdań finansowych w okresie, którego dotyczy niniejszy Raport są:

- 1) Telemedycyna Polska S.A. - spółka dominująca,
- 2) Centrum Nadzoru Kardiologicznego KARDIOFON Sp. z o.o. - spółka zależna (metoda pełna konsolidacji).

Spółka współzależna Telemedyczne Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z uwagi na spełnienie kryteriów, o których mowa w art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości, nie podlegała konsolidacji. Podmiot ten, na dzień sporządzenia niniejszego Raportu, nie prowadził żadnej działalności, dlatego zdaniem Zarządu nie ma również istotnego wpływu na działalność, wyniki finansowe i sytuację majątkową Emitenta.

### III. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent prezentuje skrócone jednostkowe dane finansowe Spółki Telemedycyna Polska S.A. oraz skrócone skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Telemedycyna Polska za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku wraz z danymi porównawczymi za analogiczny okres w roku poprzednim.

Bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym zostały przygotowane w oparciu o obowiązującą ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. Nr 152 z 2009 roku, poz. 1223, ze zm.) oraz wydane na jej podstawie akty wykonawcze. Prezentowane dane nie zostały zbadane przez biegłego rewidenta.

Tabela 1 – Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej za III kwartał 2021 roku wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	III Q 2021	III Q 2020	I-III Q 2021	I-III Q 2020
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>1 137,3</b>	<b>1 030,5</b>	<b>3 523,0</b>	<b>3 010,5</b>
- od jednostek powiązanych	1,0	3,0	4,4	7,4
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 143,6	1 006,9	3 231,5	2 819,0
II. Zmiana stanu produktów	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-6,4	23,6	291,5	191,5
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>1 476,7</b>	<b>1 215,3</b>	<b>4 359,4</b>	<b>3 424,4</b>
I. Amortyzacja	90,6	104,1	295,9	321,4
II. Zużycie materiałów i energii	26,0	25,8	64,5	34,0
III. Usługi obce	715,3	563,6	2 047,3	1 540,4
IV. Podatki i opłaty, w tym:	44,3	49,2	138,5	119,8
- podatek akcyzowy	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Wynagrodzenia	486,2	378,0	1 441,9	1 076,1
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	60,9	50,7	181,1	147,3
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	41,5	25,8	87,3	76,0
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11,9	18,0	102,9	109,3
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-339,4</b>	<b>-184,8</b>	<b>-836,4</b>	<b>-413,8</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>496,7</b>	<b>204,3</b>	<b>1 128,6</b>	<b>671,5</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-2,3	23,0	0,5	133,7
II. Dotacje	364,2	141,3	982,6	439,9
III. Inne przychody operacyjne	134,9	40,1	145,5	97,9
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>47,0</b>	<b>33,2</b>	<b>113,5</b>	<b>110,9</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Inne koszty operacyjne	47,0	33,2	113,5	110,9
- w tym: amortyzacja ŚT współfinansowanych ze środków UE	7,9	7,9	23,8	23,8
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>110,3</b>	<b>-13,7</b>	<b>178,8</b>	<b>146,8</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>46,9</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0	0,0	0,0



b) od pozostałych jednostek , w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Odsetki, w tym:	0,0	0,0	0,0	46,9
- od jednostek powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Zysk z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Inne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>1,2</b>	<b>13,6</b>	<b>9,4</b>	<b>52,1</b>
I. Odsetki, w tym:	1,0	11,8	4,6	46,4
- dla jednostek powiązanych	0,0	0,0	0,0	9,2
II. Strata z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Inne	0,2	1,8	4,7	5,7
<b>I.ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)</b>	<b>109,1</b>	<b>-27,4</b>	<b>169,4</b>	<b>141,6</b>
<b>K. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>L. ODPIS WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>6,6</b>	<b>6,6</b>	<b>19,7</b>	<b>19,7</b>
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	6,6	6,6	19,7	19,7
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>M. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>N. ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>O. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)</b>	<b>102,5</b>	<b>-33,9</b>	<b>149,7</b>	<b>121,9</b>
<b>P. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Q. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)</b>	<b>102,5</b>	<b>-33,9</b>	<b>149,7</b>	<b>121,9</b>

Tabela 2 – Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej na dzień 30 września 2021 wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

AKTYWA	30.09.2021	30.09.2020
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 436,8</b>	<b>1 719,5</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,0</b>	<b>11,9</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,0	0,0
2. Wartość firmy	0,0	0,0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,0	11,9
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>227,6</b>	<b>253,9</b>
1. Wartość firmy – jednostki zależne	227,6	253,9
2. Wartość firmy – jednostki współzależne	0,0	0,0
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 033,8</b>	<b>1 278,2</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>859,2</b>	<b>1 103,6</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,0	0,0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,0	0,0

c) urządzenia techniczne i maszyny	0,0	0,0
d) środki transportu	0,0	0,0
e) inne środki trwałe	859,2	1 103,6
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>174,6</b>	<b>174,6</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>175,4</b>	<b>175,4</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,0	0,0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
3. Od pozostałych jednostek	175,4	175,4
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>1. Nieruchomości</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
<b>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
<b>c) w pozostałych jednostkach</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
<b>4. Inne inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,0	0,0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 933,4</b>	<b>1 616,6</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>144,6</b>	<b>68,5</b>
1. Materiały	0,0	0,0
2. Półprodukty i produkty w toku	0,0	0,0
3. Produkty gotowe	0,0	0,0
4. Towary	144,6	68,5
5. Zaliczki na dostawy	0,0	0,0
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 014,3</b>	<b>1 206,9</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
<b>b) inne</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
<b>b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>c) inne</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>1 014,3</b>	<b>1 206,9</b>
<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	<b>983,3</b>	<b>1 158,2</b>
- do 12 miesięcy	983,3	1 158,2
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
<b>b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych</b>	<b>0,0</b>	<b>6,2</b>
<b>c) inne</b>	<b>31,0</b>	<b>42,6</b>
<b>d) dochodzone na drodze sądowej</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 717,1</b>	<b>244,2</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 717,1</b>	<b>244,2</b>
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
<b>b) w pozostałych jednostkach</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
<b>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>1 717,1</b>	<b>244,2</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 717,1	244,2
- inne środki pieniężne	0,0	0,0
- inne aktywa pieniężne	0,0	0,0
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>57,4</b>	<b>97,0</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>AKTYWA OGÓŁEM</b>	<b>4 370,2</b>	<b>3 336,1</b>

<b>PASYWA</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>30.09.2020</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>3 037,3</b>	<b>956,0</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>868,2</b>	<b>668,2</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>4 669,5</b>	<b>3 120,0</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-2 650,1</b>	<b>-2 954,1</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>149,7</b>	<b>121,9</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
1. Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	0,0	0,0
2. Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne	0,0	0,0
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 333,0</b>	<b>2 380,2</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>89,3</b>	<b>45,6</b>
<b>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>
- długoterminowa	2,0	2,0
- krótkoterminowa	0,1	0,1
<b>3. Pozostałe rezerwy</b>	<b>87,2</b>	<b>43,5</b>
- długoterminowe	0,0	0,0
- krótkoterminowe	87,2	43,5
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,0</b>	<b>379,6</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,0</b>	<b>379,6</b>
a) kredyty i pożyczki	0,0	266,4
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	0,0	0,0
d) zobowiązania wekslowe	0,0	0,0
e) inne	0,0	113,2
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>567,3</b>	<b>1 779,9</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,0</b>	<b>795,0</b>
<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	795,0
<b>2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>567,3</b>	<b>984,9</b>
a) kredyty i pożyczki	160,0	422,5
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	0,0	0,0
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	206,6	390,6
- do 12 miesięcy	206,6	390,6
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,0	0,0
f) zobowiązania wekslowe	0,0	0,0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych świadczeń	87,5	90,2
h) z tytułu wynagrodzeń	109,7	80,2
i) inne	3,5	1,4
<b>4. Fundusze specjalne</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>676,3</b>	<b>175,1</b>
<b>1. Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>676,3</b>	<b>175,1</b>
- długoterminowe	0,0	0,0
- krótkoterminowe	676,3	175,1
<b>PASYWA OGÓŁEM</b>	<b>4 370,2</b>	<b>3 336,1</b>

Tabela 3 – Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej za III kwartał 2021 roku wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	III Q 2021	III Q 2020	I-III Q 2021	I-III Q 2020
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>102,5</b>	<b>-33,9</b>	<b>149,7</b>	<b>121,9</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-73,7</b>	<b>-219,5</b>	<b>-29,8</b>	<b>-322,2</b>
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Amortyzacja	90,6	104,1	295,9	321,4
4. Odpisy wartości firmy	6,6	6,6	19,7	19,7
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,3	0,4	4,6	16,4
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2,3	-23,0	-0,5	-133,7
9. Zmiana stanu rezerw	0,0	-12,5	25,0	-12,5
10. Zmiana stanu zapasów	6,9	-51,4	-7,5	39,4
11. Zmiana stanu należności	-84,0	121,3	28,8	-69,7
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	39,7	-118,9	-449,6	-298,3
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-136,1	-247,0	53,9	-205,7
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,0	0,8	0,0	0,8
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>28,9</b>	<b>-253,4</b>	<b>119,9</b>	<b>-200,4</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>-2,3</b>	<b>29,1</b>	<b>0,5</b>	<b>169,6</b>

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-2,3	29,1	0,5	169,6
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>3. Z aktywów finansowych, w tym:</b>	0,0	0,0	0,0	0,0
a) w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0	0,0	0,0
- zbycie aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- odsetki	0,0	0,0	0,0	0,0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>213,7</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	213,7
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>3. Na aktywa finansowe, w tym:</b>	0,0	0,0	0,0	0,0
a) w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0	0,0	0,0
- nabycie aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom mniejszościowym	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-2,3</b>	<b>29,1</b>	<b>0,5</b>	<b>-44,1</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>537,2</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Kredyty i pożyczki	0,0	0,0	0,0	392,2
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wpływy finansowe	0,0	0,0	0,0	145,0
<b>II. Wydatki</b>	<b>460,5</b>	<b>-2,3</b>	<b>549,9</b>	<b>311,5</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Spłata kredytów i pożyczek	459,5	10,5	545,2	295,1
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,0	-13,8	0,0	0,0
8. Odsetki	1,0	1,0	4,6	16,4
9. Inne wydatki finansowe	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-460,5</b>	<b>2,3</b>	<b>-549,9</b>	<b>225,7</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)</b>	<b>-434,0</b>	<b>-222,0</b>	<b>-429,5</b>	<b>-18,8</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-434,0</b>	<b>-222,0</b>	<b>-429,5</b>	<b>-18,8</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 151,1</b>	<b>466,2</b>	<b>2 146,5</b>	<b>262,9</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D), w tym:</b>	<b>1 717,1</b>	<b>244,2</b>	<b>1 717,1</b>	<b>244,2</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,0	0,0	0,0	0,0

Tabela 4 – Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej za III kwartał 2021 r. wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

	III Q 2021	III Q 2020	I-III Q 2021	I-III Q 2020
<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 934,8</b>	<b>989,9</b>	<b>2 887,6</b>	<b>834,1</b>
- korekty błędów podstawowych	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 934,8</b>	<b>989,9</b>	<b>2 887,6</b>	<b>834,1</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>868,2</b>	<b>668,2</b>	<b>868,2</b>	<b>668,2</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- umorzenia udziałów (akcji)	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	868,2	668,2	868,2	668,2
<b>2. (Uchylony)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3. (Uchylony)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 669,5</b>	<b>3 120,0</b>	<b>4 669,5</b>	<b>3 120,0</b>
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,0	0,0	0,0	0,0
- z podziału zysku (ustawowo)	0,0	0,0	0,0	0,0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,0	0,0	0,0	0,0
- z układu z wierzycielami i częściowego umorzenia wierzytelności	0,0	0,0	0,0	0,0
- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny różnic zlikwidowanych środków trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- kosztów emisji	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 669,5	3 120,0	4 669,5	3 120,0
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- zbycia środków trwałych				
- wycofanie z używania środków trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- podniesienie kapitału podstawowego, nie zarejestrowane do dnia bilansowego	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- przeniesienie na kapitał podstawowy	0,0	0,0	0,0	0,0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>7. Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-2 954,1</b>	<b>-2 836,2</b>	<b>-2 954,1</b>	<b>-2 836,2</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
- korekty błędów podstawowych	0,0	0,0	0,0	0,0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0

- podziału zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0
- przekazanie na ZFŚS	0,0	0,0	0,0	0,0
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 836,2	2 836,2	2 954,1	2 836,2
- korekty błędów podstawowych	0,0	0,0	0,0	0,0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 836,2	2 836,2	2 954,1	2 836,2
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	117,9	0,0	117,9
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,0	117,9	0,0	117,9
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	304,0	0,0	304,0	0,0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 650,1	2 954,1	2 650,1	2 954,1
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 650,1	-2 954,1	-2 650,1	-2 954,1
<b>8. Wynik netto</b>	<b>102,5</b>	<b>-33,9</b>	<b>149,7</b>	<b>121,9</b>
a) zysk netto	102,5	0,0	149,7	121,9
b) strata netto	0,0	33,9	0,0	0,0
c) odpisy z zysku	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 037,3</b>	<b>956,0</b>	<b>3 037,3</b>	<b>956,0</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>3 037,3</b>	<b>956,0</b>	<b>3 037,3</b>	<b>956,0</b>

Tabela 5 – Jednostkowy rachunek zysków i strat Spółki Telemedycyna Polska S.A. za III kwartał 2021 r. wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	III Q 2021	III Q 2020	I-III Q 2021	I-III Q 2020
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>1 132,4</b>	<b>992,2</b>	<b>3 459,9</b>	<b>2 867,0</b>
- od jednostek powiązanych	3,0	3,0	49,4	7,4
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 138,9	968,6	3 168,7	2 675,9
II. Zmiana stanu produktów	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-6,5	23,6	291,2	191,1
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>1 474,2</b>	<b>1 190,6</b>	<b>4 314,8</b>	<b>3 358,4</b>
I. Amortyzacja	79,3	91,9	262,0	283,7
II. Zużycie materiałów i energii	26,0	25,8	64,5	34,0
III. Usługi obce	728,2	562,1	2 042,5	1 534,1
IV. Podatki i opłaty, w tym:	40,6	48,5	133,7	116,1
- podatek akcyzowy	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Wynagrodzenia	486,2	369,5	1 441,9	1 063,2
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	60,9	49,2	181,1	145,0
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	41,1	25,6	86,3	72,8
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11,9	18,0	102,9	109,3
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-341,8</b>	<b>-198,4</b>	<b>-854,9</b>	<b>-491,4</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>496,7</b>	<b>199,3</b>	<b>1 128,6</b>	<b>666,5</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-2,3	23,0	0,5	133,7
II. Dotacje	364,2	141,3	982,6	439,9
IV. Inne przychody operacyjne	134,9	35,1	145,5	92,9
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>47,0</b>	<b>28,8</b>	<b>113,5</b>	<b>106,3</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0

III. Inne koszty operacyjne	47,0	28,8	113,5	106,3
- w tym: amortyzacja ŚT współfinansowanych ze środków UE	7,9	7,9	23,8	23,8
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>108,0</b>	<b>-27,9</b>	<b>160,2</b>	<b>68,8</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>46,9</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0	0,0	0,0
b) od pozostałych jednostek, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Odsetki, w tym:	0,0	0,0	0,0	46,9
- od jednostek powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Zysk z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Inne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>0,6</b>	<b>12,6</b>	<b>7,5</b>	<b>48,1</b>
I. Odsetki, w tym:	0,3	10,8	2,8	42,4
- dla jednostek powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Strata z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Inne	0,2	1,8	4,7	5,7
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)</b>	<b>107,4</b>	<b>-40,5</b>	<b>152,7</b>	<b>67,7</b>
<b>J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)</b>	<b>107,4</b>	<b>-40,5</b>	<b>152,7</b>	<b>67,7</b>
<b>L. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)</b>	<b>107,4</b>	<b>-40,5</b>	<b>152,7</b>	<b>67,7</b>

Tabela 6 – Jednostkowy bilans Spółki Telemedycyna Polska S.A. na dzień 30 września 2021 wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Aktywa	30.09.2021	30.09.2020
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 439,6</b>	<b>1 650,7</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,0</b>	<b>11,9</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,0	0,0
2. Wartość firmy	0,0	0,0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,0	11,9
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>964,1</b>	<b>1 163,4</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>789,6</b>	<b>988,8</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,0	0,0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,0	0,0
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,0	0,0
d) środki transportu	0,0	0,0
e) inne środki trwałe	789,6	988,8
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>174,6</b>	<b>174,6</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>175,4</b>	<b>175,4</b>



1. Od jednostek powiązanych	0,0	0,0
2. Od pozostałych jednostek	175,4	175,4
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>300,0</b>	<b>300,0</b>
<b>1. Nieruchomości</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>300,0</b>	<b>300,0</b>
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>	<b>300,0</b>	<b>300,0</b>
- udziały lub akcje	300,0	300,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
<b>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
<b>c) w pozostałych jednostkach</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
<b>4. Inne inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,0	0,0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 857,8</b>	<b>1 591,9</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>144,6</b>	<b>68,5</b>
1. Materiały	0,0	0,0
2. Półprodukty i produkty w toku	0,0	0,0
3. Produkty gotowe	0,0	0,0
4. Towary	144,6	68,5
5. Zaliczki na dostawy	0,0	0,0
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>975,2</b>	<b>1 194,9</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>975,2</b>	<b>1 194,9</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	944,2	1 152,3
- do 12 miesięcy	944,2	1 152,3
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	0,0	0,0
c) inne	31,0	42,6
d) dochodzone na drodze sądowej	0,0	0,0
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 681,2</b>	<b>232,0</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 681,2</b>	<b>232,0</b>
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
<b>b) w pozostałych jednostkach</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0

- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
<b>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>1 681,2</b>	<b>232,0</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 681,2	232,0
- inne środki pieniężne	0,0	0,0
- inne aktywa pieniężne	0,0	0,0
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>56,7</b>	<b>96,5</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>AKTYWA OGÓŁEM</b>	<b>4 297,4</b>	<b>3 242,7</b>

Pasywa	30.09.2021	30.09.2020
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>3 043,1</b>	<b>916,5</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>868,2</b>	<b>668,2</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>4 669,5</b>	<b>3 120,0</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-2 647,3</b>	<b>-2 939,3</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>152,7</b>	<b>67,7</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 254,3</b>	<b>2 326,2</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>89,3</b>	<b>45,6</b>
<b>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>
- długoterminowa	2,0	2,0
- krótkoterminowa	0,1	0,1
<b>3. Pozostałe rezerwy</b>	<b>87,2</b>	<b>43,5</b>
- długoterminowe	0,0	0,0
- krótkoterminowe	87,2	43,5
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,0</b>	<b>310,1</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,0</b>	<b>310,1</b>
a) kredyty i pożyczki	0,0	196,9
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	0,0	0,0
d) inne	0,0	113,2
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>489,4</b>	<b>1 756,2</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,0</b>	<b>795,0</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	795,0
<b>2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>489,4</b>	<b>961,2</b>
a) kredyty i pożyczki	126,6	411,3
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	0,0	0,0
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	170,3	381,5
- do 12 miesięcy	170,3	381,5
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,0	0,0
f) zobowiązania wekslowe	0,0	0,0

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	82,8	90,2
h) z tytułu wynagrodzeń	109,7	78,1
i) inne	0,0	0,0
<b>4. Fundusze specjalne</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>675,5</b>	<b>214,3</b>
<b>1. Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>675,5</b>	<b>214,3</b>
- długoterminowe	0,0	40,4
- krótkoterminowe	675,5	174,0
<b>PASYWA OGÓŁEM</b>	<b>4 297,4</b>	<b>3 242,7</b>

Tabela 7 – Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Spółki Telemedycyna Polska S.A. za III kwartał 2021 r. wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	III Q 2021	III Q 2020	I-III Q 2021	I-III Q 2020
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>107,4</b>	<b>-40,5</b>	<b>152,7</b>	<b>67,7</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-99,1</b>	<b>-29,4</b>	<b>-73,6</b>	<b>-300,8</b>
1. Amortyzacja	79,3	91,9	262,0	283,7
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,3	0,4	2,8	12,4
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2,3	-23,0	-0,5	-133,7
5. Zmiana stanu rezerw	0,0	-12,5	25,0	-12,5
6. Zmiana stanu zapasów	6,9	-51,4	-7,5	39,4
7. Zmiana stanu należności	-74,1	129,5	44,0	-40,7
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	22,8	-110,0	-452,6	-242,7
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-136,7	-246,2	53,3	-206,8
10. Inne korekty	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>8,3</b>	<b>-69,9</b>	<b>79,1</b>	<b>-233,2</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>-2,3</b>	<b>29,1</b>	<b>0,5</b>	<b>169,6</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-2,3	29,1	0,5	169,6
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
a) w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0	0,0	0,0
- zbycie aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- odsetki	0,0	0,0	0,0	0,0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>213,7</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	213,7
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0

a) w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0	0,0	0,0
- nabycie aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-2,3</b>	<b>29,1</b>	<b>0,5</b>	<b>-44,1</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>537,2</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Kredyty i pożyczki	0,0	0,0	0,0	392,2
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wpływy finansowe	0,0	0,0	0,0	145,0
<b>II. Wydatki</b>	<b>446,4</b>	<b>-13,8</b>	<b>514,9</b>	<b>279,9</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	446,0	0,0	512,1	267,4
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,0	-13,8	0,0	0,0
8. Odsetki	0,3	0,0	2,8	12,4
9. Inne wydatki finansowe	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-446,4</b>	<b>13,8</b>	<b>-514,9</b>	<b>257,3</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-440,4</b>	<b>-27,0</b>	<b>-435,2</b>	<b>-19,9</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-512,4</b>	<b>-27,0</b>	<b>-435,2</b>	<b>-19,9</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>2 121,7</b>	<b>259,0</b>	<b>2 116,5</b>	<b>251,9</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>	<b>1 681,2</b>	<b>232,0</b>	<b>1 681,2</b>	<b>232,0</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,0	0,0	0,0	0,0

Tabela 8 – Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Spółki Telemedycyna Polska S.A. za III kwartał 2021 r. wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	III Q 2021	III Q 2020	I-III Q 2021	I-III Q 2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 940,2</b>	<b>957,0</b>	<b>2 890,4</b>	<b>848,9</b>
- korekty błędów podstawowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 940,2</b>	<b>957,0</b>	<b>2 890,4</b>	<b>848,9</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>868,2</b>	<b>668,2</b>	<b>868,2</b>	<b>668,2</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- wydanie udziałów (emisji akcji)	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- umorzenia udziałów (akcji)	0,0	0,0	0,0	0,0

1.2. Kapitał (fundusz) podst. na koniec okresu	868,2	668,2	868,2	668,2
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podst.	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 669,5</b>	<b>3 120,0</b>	<b>4 669,5</b>	<b>3 120,0</b>
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,0	0,0	0,0	0,0
- z podziału zysku (ustawowo)	0,0	0,0	0,0	0,0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- pokrycia straty	0,0	0,0	0,0	0,0
- koszty emisji akcji	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 669,5	3 120,0	4 669,5	3 120,0
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
5.1. Zmiany kap. (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- zbycia środków trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-2 939,3</b>	<b>-2 833,4</b>	<b>-2 939,3</b>	<b>-2 833,4</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
- korekty błędów podstawowych	0,0	0,0	0,0	0,0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0
- przekazanie na ZFŚS	0,0	0,0	0,0	0,0
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 939,3	2 833,4	2 939,3	2 833,4
- korekty błędów podstawowych	0,0	0,0	0,0	0,0

7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 939,3	2 833,4	2 939,3	2 833,4
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	105,9	0,0	105,9
- przeniesienia straty z lat ub. do pokrycia	0,0	105,9	0,0	105,9
b) zmniejszenie (z tytułu)	292,0	0,0	292,0	0,0
- pokrycia straty	292,0	0,0	292,0	0,0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 647,3	2 939,3	2 647,3	2 939,3
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 647,3	-2 939,3	-2 647,3	-2 939,3
<b>8. Wynik netto</b>	<b>107,4</b>	<b>-40,5</b>	<b>152,7</b>	<b>67,7</b>
a) zysk netto	107,4	0,0	152,7	67,7
b) strata netto	0,0	40,5	0,0	0,0
c) odpisy z zysku	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 047,6</b>	<b>916,5</b>	<b>3 043,1</b>	<b>916,5</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>3 047,6</b>	<b>916,5</b>	<b>3 043,1</b>	<b>916,5</b>

#### IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

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 (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, 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 okresie.

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.

##### 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 nie przekraczającej 3.500 PLN 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:

- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: 10%
- Urządzenia techniczne i maszyny: 20%, 25%
- Środki transportu: 20%
- Pozostałe środki trwałe: 20%, 25%

### **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 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.

### **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. 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.

### **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.

### **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. Dodatnie 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. 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.

### **Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

### **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.

### **Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania**

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Wprowadzona zmiana w Polityce Rachunkowości Spółki ze skutkiem od dnia 01.01.2014 r. w zakresie ujmowania kosztów sprzedaży własnych działów call center dotyczy rozliczania w czasie kosztów sprzedaży związanych z pozyskiwaniem umów o charakterze abonamentowym. Powyższa zmiana była konieczna w celu zachowania zasady współmierności ponoszonych kosztów do osiągniętych przychodów, które to Spółka będzie osiągać w okresach od 12-36 miesięcy (przez okres trwania danej umowy). Rozliczenia międzyokresowe kosztów prezentowane są w długim i krótkim terminie. Ponadto rozliczeniu w czasie podlegają



koszty sprzedaży aparatów EKG związane ze sprzedażą ratalną, przyszłe należności, ubezpieczenia majątkowe i osobowe, chyba że wydatek ten nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy i może być jednorazowo odniesiony 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.

### **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.

### **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. Przychody ze sprzedaży usług mają charakter abonamentowy o okresie rozliczeniowym jednomiesięcznym. Przychody dotyczące okresu rozliczeniowego obejmującego przełom roku obrotowego korygowane są o pozycje niedotyczące tego roku. Korekta przychodów o abonamenty, których okresy rozliczeniowe obejmują część miesiąca z roku poprzedniego lub następnego dokonywana jest na koniec roku obrotowego.

**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 nie związane 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.

#### **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. 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 powiązanymi objętymi konsolidacją podlegają eliminacji.

Jednostka współzależna (Telemedyczne Systemy Informatyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie) z uwagi na spełnienie kryteriów, o których mowa w art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości, nie podlegała konsolidacji. Podmiot ten, na dzień sporządzenia niniejszego Raportu, nie prowadził żadnej działalności, dlatego zdaniem Zarządu nie ma również istotnego wpływu na działalność, wyniki finansowe i sytuację majątkową Emitenta.

## **V. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI GRUPY KAPITAŁOWEJ TELEMEDYCYNĄ POLSKA**

### **REALIZACJA STRATEGII ROZWOJU**

#### Spółka i jej strategia na tle otoczenia rynkowego

Łącząc kapitał ludzki, technologię i wieloletnie doświadczenie Telemedycyna Polska, jako pionier rynku telemedycznego w Polsce, od 2005 roku nieprzerwanie tworzy i dostarcza zdalne usługi medyczne. Kluczowym zasobem Spółki jest własne, całodobowe Centrum Telemedyczne (CT), w skład którego wchodzi również Centrum Ratownictwa Telemedycznego (CRT). Centrum Telemedyczne to lekarze posiadający wieloletnie doświadczenie

z zakresu nieinwazyjnej diagnostyki kardiologicznej, ratownicy medyczni oraz wyspecjalizowani konsultanci, którzy obsługują miesięcznie kilka tysięcy konsultacji medycznych i zgłoszeń z opasek SOS oraz innych urządzeń monitorujących.

Dalszy rozwój w oparciu o posiadany kapitał ludzki (medyczny i projektowy), know-how (procesy, finanse, kanały dystrybucji) oraz dostępne, wdrożone i wciąż rozwijane innowacyjne technologie telemedyczne pozwalają Spółce na efektywne wykorzystywanie dźwigni operacyjnej i budowanie skali w znacznej mierze na posiadanych już zasobach.

~

Strategia Spółki zakłada rozwój głównie w oparciu o budowanie i świadczenie e-usług medycznych i opiekuńczych w dwóch kluczowych dla Emitenta segmentach rynku:

- (1) Projekty społeczno-zdrowotne z zakresu eZdrowia zorientowane na opiekę senioralną i długoterminową
- (2) Zdalna diagnostyka i monitoring kardiologiczny w oparciu o innowacyjne rozwiązania telemedyczne

W centrum zainteresowań Emitenta znajduje się senioralna część społeczeństwa z naciskiem na osoby ze schorzeniami sercowo-naczyniowymi, które w obecnym nabierającym na sile otoczeniu pandemicznym są szczególnie narażona na dodatkowe ryzyko zakażenia wirusem SARS-CoV-2. Wirus uwypuklił problem wydolności systemu opieki zdrowotnej, który poprzez zarządzanie skupione na opanowaniu pandemii zmarginalizował potrzeby dostępu do bieżącej, stacjonarnej opieki lekarskiej wielu pacjentów ze schorzeniami kardiologicznymi. Nie inaczej jest w przypadku osób w wieku senioralnym czy osób z niepełnosprawnościami lub innymi wykluczeniami, które dodatkowo wymagają doraźnych lub stałych usług opiekuńczych.

Ograniczona dostępność usług medycznych i opiekuńczych dla osób wymagających stałej opieki wymusza przyspieszoną transformację rynku w kierunku coraz większego znaczenia rozwiązań zdalnych, które ograniczają m.in. konieczność przemieszczania się czy odbywania fizycznych wizyt u lekarza, co w przypadku starzejącego się społeczeństwa nie pozostaje bez znaczenia.

W ocenie Zarządu Emitenta świadomość rynku na temat korzyści płynących z rozwiązań telemedycznych i teleopiekuńczych w dobie kryzysu pandemicznego zwiększa się, na czym Spółka w coraz większym stopniu korzysta, budując na podstawie silnych operacyjnych fundamentów (zdobytego know-how) kompleksowe rozwiązania, zarówno dla pacjentów indywidualnych jak i partnerów biznesowych oraz publicznych.

Emitent nie występuje wyłącznie w biernej roli beneficjenta powyższych zmian i wspomnianej transformacji (ze względu na charakter prowadzonej działalności oraz zgromadzone zaplecze techniczno-medyczne i know-how), ale także czynnie bierze udział w dialogu formalno-prawnym będąc członkiem Fundacji Telemedycznej Grupy Roboczej skupiającej największe podmioty działające w obszarze usług z zakresu e-zdrowia, mając realny wpływ na kształt i jakość usług telemedycznych w kontekście regulacji prawnych. Emitent ma świadomość, że potrzebne są dalsze działania legislacyjne, które doprowadzą do pełniejszego wykorzystania tego rodzaju usług przez

dopuszczenie przez płatnika publicznego finansowania świadczeń telemedycznych co zdynamizuje jeszcze bardziej popularyzację świadczonych przez Emitenta rozwiązań.

Emitent podtrzymuje swoje stanowisko dotyczące szans na istotne zwiększenie własnej ekspozycji na rynku w średnim i długim terminie poprzez wypracowaną unikalną kombinację kompetencji, technologii i zasobów. Powyższe pozwala na dostarczanie zróżnicowanych, a przede wszystkim innowacyjnych rozwiązań telemedycznych, także poprzez zwiększającą się świadomość społeczną dotyczącą znaczenia zdalnego dostępu do specjalistycznych usług medycznych, czemu obecna sytuacja zdrowotna na świecie istotnie sprzyja. Ryzyko pojawienia się nowych mutacji wirusów, starzejące się społeczeństwo powoduje wzrost zapotrzebowania na usługi telemedyczne, co tylko nada wyższy priorytet dla koniecznych do wdrożenia zmian w całym systemie zdrowia w kierunku ogólnodostępnej cyfryzacji. Oferta Emitenta w zakresie wielu usług jest skierowana do osób starszych, które są w wyższej grupie ryzyka w zakresie COVID-19, co także sprzyja wzrostowi zapotrzebowania na ofertę Spółki. Emitent zakłada również, że po zakończeniu pandemii wprowadzone w jej czasie rozwiązania i nawyki zostaną adoptowane przez szersze grono klientów i staną się powszechne na skalę znacznie większą, niż przed pandemią, czego pierwsze symptomy stają się widoczne.

#### Projekty społeczno-zdrowotne z zakresu eZdrowia

W III kwartale 2021 roku Zarząd Spółki w dalszym stopniu opiera strategię rozwoju m.in. o Centrum Ratownictwa Medycznego wsparte lekarzami z Centrum Telemedycznego upatrując w tym perspektywiczny kierunek rozwoju w warunkach m.in. starzejącego się społeczeństwa czy nieefektywnego systemu opieki długoterminowej. Spółka zamierza docelowo wykorzystać zasoby CRM nie tylko do świadczenia usług z zakresu teleopieki senioralnej, ale także do rozwijania innych linii biznesowych.

Usługi teleopiekuńcze stają się coraz bardziej popularne wśród lokalnych samorządów. Realizowane przez Telemedycynę Polską projekty z zakresu teleopieki stanowią istotne wsparcie dla mieszkańców wielu gmin i miast w Polsce. Dzięki oferowanym rozwiązaniom opartym o Centrum Ratownictwa Telemedycznego oraz wykorzystaniu kompetencji lekarzy Centrum Telemedycznego, Emitent zapewnia bezpieczeństwo seniorom, osobom samotnym, niesamodzielnym i schorowanym. Jednocześnie Emitent nieustannie dostosowuje posiadane zaplecze technologiczne, aby zapewnić Pacjentom integralną, pełną i innowacyjną opiekę i bezpieczeństwo.

W III kwartale 2021 r. Spółka kontynuowała działania związane z realizacją projektów z zakresu teleopieki senioralnej uruchomionych we wcześniejszych kwartałach, o których Emitent informował w komunikatach bieżących. Realizowane na mocy umów projekty są konsekwencją realizacji strategii Emitenta opartej na rozwoju projektów w segmencie senioralnym. Spółka nieprzerwanie widzi w tym obszarze duży potencjał i będzie zabiegała o realizację kolejnych projektów w nowej perspektywie unijnej przewidzianej na lata 2021-27. Obecnie Spółka zauważa wydłużenie procesu dystrybucji środków unijnych w obszarze proceduralnym, głównie ze względu na ograniczenia spowodowane COVID-19, niemniej jednak Emitent na bieżąco monitoruje aktualną sytuację utrzymując gotowość do aktywnego udziału w nowych naborach.

W minionym kwartale Spółka kontynuowała również współpracę z partnerem technologicznym w zakresie realizacji programów teleopiekuńczych, w ramach których Emitent za pośrednictwem CRM zobowiązał się do gotowości do wykonania ustalonych procedur w momencie otrzymania sygnału z urządzeń SOS (opasek), wystąpienia zdarzenia zagrażającego życiu lub zdrowiu lub zanotowaniu zdarzenia odbiegającego od standardowego.

~

#### Zdalna diagnostyka i monitoring kardiologiczny w oparciu o innowacyjne rozwiązania telemedyczne

W ramach modelu abonamentowego w obszarze działalności B2C w III kwartale 2021 r. Spółka kontynuowała realizowanie e-usług zdalnego monitoringu kardiologicznego dla pacjentów indywidualnych w modelu abonamentowym w głównej mierze w oparciu o usługę Kardiotele. Rozwiązanie pozwala na wykonanie badania EKG za pomocą niewielkiego, przenośnego aparatu. Wynik można w każdej chwili konsultować telefonicznie ze specjalistą w całodobowym Centrum Telemedycznym. Jeśli lekarz stwierdzi, że życie pacjenta jest zagrożone, wzywa zespół ratownictwa medycznego. Lekarz przekazuje także dyspozytorowi informacje na temat przebiegu choroby i aktualnego stanu zdrowia. Ponadto obraz kliniczny Pacjentów wzbogacony o realny zapis czynności serca znacznie wspiera skuteczną diagnostykę oraz wdrożenie optymalnego leczenia dla lekarzy prowadzących. Pacjenci korzystający z telemonitoringu podnoszą także wiedzę na temat swojego stanu zdrowia oraz otrzymują odpowiednie, specjalistyczne zalecenia dotyczące profilaktyki, które wspierają ich proces leczenia oraz prowadzenia zdrowego trybu życia. Taka forma całodobowej teleopieki kardiologicznej zyskuje szczególnie na atrakcyjności nie tylko ze względu na restrykcje sanitarne i utrudniony dostęp do specjalistów w ramach usług stacjonarnych, ale także niekorzystną strukturę demograficzną w kontekście starzejącego się społeczeństwa. Dodatkowymi czynnikami są zwiększone obciążenie systemu opieki zdrowotnej spowodowanej wirusem SARS-CoV-2, a także zauważalna wygoda oferowanego przez Emitenta rozwiązania.

Dzięki telemonitoringu kardiologicznemu, za pomocą niewielkiego przenośnego aparatu EKG, Pacjent jest otoczony stałą i profesjonalną opieką kardiologiczną, nawet w przypadku, gdy sam nie jest w stanie lub nie może udać się do przychodni.

~

W ramach działań w obszarze B2B w III kwartale 2021 r. kontynuowano również świadczenie usług zarówno dla placówek medycznych jak i partnerów z segmentu finansowo-ubezpieczeniowego. Możliwość wzbogacenia oferty placówek i instytucji finansowych o nowoczesne usługi z zakresu diagnostyki i monitoringu kardiologicznego w dalszym ciągu postrzegana jest przez Spółkę jako istotny element strategii rozwoju. Mimo dalszego obowiązywania szeregu obostrzeń w związku z panującą pandemią, w III kwartale wraz z adaptacją społeczeństwa i podmiotów medycznych do nowej sytuacji, Emitent dostrzegał rosnącą świadomość rynku w zakresie korzyści płynących z oferowanych przez Spółkę rozwiązań. Zarząd Emitenta liczy docelowo na zwiększenie popytu na usługi Emitenta również w tym obszarze, mając na szczególnej uwadze zauważalną transformację rynku telemedycznego w stronę wyspecjalizowanych podmiotów świadczących usługi w modelu outsource. Oferta Emitenta prezentowana w tym

modelu zyskuje na atrakcyjności ze względu na doświadczenie, zaplecze technologiczne oraz „know-how”, w oparciu o które Spółka ma zamiar w średnim i długim terminie budować przewagę konkurencyjną.

~

Emitent oprócz aktywności formalno-prawnych podejmowanych w ramach Fundacji Telemedycznej Grupy Roboczej czynnie bierze udział także w debacie publicznej oraz społecznej narracji dotyczącej ścieżek rozwoju obszarów telemedycznych w Polsce. Wyrazem tego był udział w roli członka debaty „Zdrowe miasto to smart miasto” wiceprezes Spółki, Pani Marzeny Krawiec na Forum Ekonomicznym w Karpaczu w dniach 7-9 września 2021 roku. Podczas debaty poruszano kwestie partnerstwa jakim jest podnoszenie standardu życia oraz ochrony społeczeństwa w kontekście nowych wyzwań związanych z dostępem do lekarzy specjalistów i nieuniknioną transformacją szeroko pojętej służby zdrowia przy umiejętnym wykorzystaniu technologii w ramach obszaru smart city.

## PRZYCHODY I WYNIKI FINANSOWE

Na poziomie skonsolidowanym Grupa odnotowała w III kwartale 2021 r. 1.137 tys. PLN przychodów, co oznacza wzrost o 10% w ujęciu r/r. W ramach pozycji skonsolidowanych pozostałych przychodów operacyjnych kwota 364 tys. PLN obejmowała przychody z tytułu otrzymanych dotacji, głównie dot. realizowanych projektów z zakresu teleopieki senioralnej, która to pozycja stanowi nieodłączną część modelu biznesowego Emitenta. Suma skonsolidowanych przychodów netto ze sprzedaży oraz pozostałych przychodów operacyjnych w III kwartale 2021 r. wyniosła 1.371 tys. PLN (wzrost o 17% r/r).

W trzecim kwartale 2021 r. na poziomie EBITDA<sup>1</sup> Spółka osiągnęła skonsolidowany zysk w wysokości 209 tys. PLN (98 tys. PLN w III kwartale 2020 r.), co oznacza wzrost o 112% w ujęciu r/r. Na poziomie skonsolidowanego wyniku netto miniony kwartał Spółka zamknęła zyskiem w wysokości 103 tys. PLN wobec 34 tys. PLN straty w analogicznym okresie 2020 r.

---

<sup>1</sup> Wynik na działalności operacyjnej plus amortyzacja, w tym amortyzacja środków trwałych współfinansowanych ze środków UE, zaksięgowanych w ramach pozostałych kosztów operacyjnych.

**VI. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM**

Zarząd Spółki Telemedycyna Polska S.A. informuje, iż do dnia sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego nie publikowano prognoz wyników finansowych na dany rok obrotowy.

**VII. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU - OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Zarząd Spółki Telemedycyna Polska S.A. informuje, iż Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

**VIII. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE - INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI**

Spółka stale, aktywnie analizuje możliwość unowocześnienia stosowanych przez nią rozwiązań technologicznych, które poprawią użyteczność i jakość oferowanych usług i produktów, ale także wzmocnią relacje pacjenta ze Spółką. Więcej szczegółów dotyczących tego obszaru aktywności Spółki przedstawiono w pkt. V. niniejszego Raportu.

**IX. LICZBA OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Na dzień 30 września 2021 r. zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Telemedycyna Polska, na podstawie umów o pracę, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiło odpowiednio:

- Spółka Dominująca: Telemedycyna Polska S.A. – 18,75
- Spółka Zależna: Centrum Nadzoru Kardiologicznego KARDIOFON Sp. z o.o. – 2

## X. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Skład Grupy Kapitałowej Telemedycyna Polska S.A. na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym przedstawiono w punkcie III niniejszego raportu kwartalnego. Wskazane jednostki podlegają konsolidacji.

## XI. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

Emitent jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej Telemedycyna Polska S.A. i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

## XII. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego strukturę akcjonariatu Emitenta prezentuje poniższa tabela 9.

Tabela 9 – Struktura akcjonariatu Spółki na dzień publikacji raportu

Akcjonariat Emitenta	L. akcji	% akcji	L. głosów	% głosów
Neuca Med Sp. z o.o.	2 281 646	26,28%	2 281 646	26,28%
TLP Inwest Sp. z o.o.	2 182 000	25,13%	2 182 000	25,13%
Krzysztof Szalwa	581 596	6,70%	581 596	6,70%
Piotr Pokrzywa	569 435	6,56%	569 435	6,56%
Janusz Orzeł	495 100	5,70%	495 100	5,70%
Pozostali	2 571 869	29,62%	2 571 869	29,62%
<b>RAZEM</b>	<b>8 681 646</b>	<b>100,00%</b>	<b>8 681 646</b>	<b>100,00%</b>

Katowice, 15 listopada 2021 roku

Zarząd Telemedycyny Polskiej S.A.

Łukasz Bula – Prezes Zarządu

Marzena Krawiec – Wiceprezes Zarządu