

## Sprawozdanie finansowe

<b>Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2018-01-01
<b>Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2018-12-31
<b>Data sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	2019-04-08
<b>KodSprawozdania</b>	SprFinJednostkaInnaWZlotych
<b>WariantSprawozdania</b>	2

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

Telemedycyna Polska S.A.

Siedziba

Województwo

śląskie

Powiat

Katowice

Gmina

Katowice

Miejscowość

Katowice

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

śląskie

Powiat

Katowice

Gmina

Katowice

Nazwa ulicy

Ligocka

Numer budynku

103

Nazwa miejscowości

Katowice

Kod pocztowy

40-568

Nazwa urzędu pocztowego

Katowice

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

8620Z

1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Identyfikator podatkowy NIP

6482542977

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2018-01-01

DataDo

2018-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjną sporządzającą samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

true

7. Zasady (polityka) rachunkowości

**7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późn. zm.).  
Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiste poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

**7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

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. 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 25%
- Środki transportu 20%
- Pozostałe środki trwałe 20%, 25%

**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.

**7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

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.

**7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

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.

**7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

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.

**7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

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.

	<p><b>Kapitały</b></p> <p>Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.</p> <p>Na dzień 31.12.2018 roku kapitał zakładowy w kwocie 668.164,60 zł tworzyło 66816,46 akcji o równej wartości nominalnej 0,10 zł każda.</p>
<p><b>7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p>Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.</p> <p>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.</p>
	<p><b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania</b></p> <p>W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. 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.</p>
<p><b>7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	
<p><b>7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p><b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b></p> <p>W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych.</p>

<p><b>7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p>Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</p> <p>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.</p>
<p><b>7C. ustalenia wyniku finansowego</b></p>	<p>Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.</p>
<p><b>7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2019 r. poz. 351, ze zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres. Spółka sporządza:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-wprowadzenie do sprawozdania finansowego,</li><li>-bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.,</li><li>-rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. (wariant porównawczy),</li><li>-zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.,</li><li>- rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018r.,</li><li>-dodatkowe informacje i objaśnienia.</li><li>-Sprawozdanie Zarządu z działalności.</li></ul>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 119 671,24</b>	<b>2 390 552,33</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 220 416,55</b>	<b>1 707 917,01</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>43 202,24</b>	<b>84 890,54</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	43 202,24	84 890,54	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 694 887,30</b>	<b>990 568,98</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	1 694 887,30	568 598,73	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	95 697,44	248 522,59	0,00
D. środki transportu	21 626,30	28 546,91	0,00
E. inne środki trwałe	1 577 563,56	291 529,23	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	421 970,25	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>182 327,01</b>	<b>59 731,57</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	182 327,01	59 731,57	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>300 000,00</b>	<b>525 187,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	300 000,00	525 187,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	300 000,00	525 187,00	0,00
1. – udziały lub akcje	300 000,00	525 187,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>47 538,92</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	47 538,92	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	899 254,69	682 635,32	0,00
<b>I. Zapasy</b>	117 862,28	110 296,27	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	117 862,28	53 432,08	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	56 864,19	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	600 706,49	402 886,37	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	66 201,56	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	66 201,56	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	66 201,56	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	534 504,93	402 886,37	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	469 522,18	305 646,51	0,00
1. – do 12 miesięcy	469 522,18	305 646,51	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	27 592,24	0,00
C. inne	64 982,75	69 647,62	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	526,62	5 245,74	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	526,62	5 245,74	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	526,62	5 245,74	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	526,62	5 245,74	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	180 159,30	164 206,94	0,00
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00	0,00
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00	0,00



<b>Pasywa razem</b>	3 119 671,24	2 390 552,33	0,00
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	954 778,78	1 031 740,59	0,00
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	668 164,60	580 000,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	3 120 027,02	1 797 558,02	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3 120 027,02	1 797 558,02	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-1 345 817,43	-1 076 180,96	0,00
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	-1 487 595,41	-269 636,47	0,00
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	2 164 892,46	1 358 811,74	0,00
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	81 224,07	87 089,62	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	4 269,82	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 074,23	2 074,23	0,00
1. – długoterminowa	1 999,83	1 999,83	0,00
2. – krótkoterminowa	74,40	74,40	0,00
3. Pozostałe rezerwy	79 149,84	80 745,57	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	79 149,84	80 745,57	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	748 450,57	23 649,03	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	748 450,57	23 649,03	0,00
A. kredyty i pożyczki	262 522,32	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	23 649,03	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	485 928,25	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	1 081 756,66	1 026 862,59	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	40 000,00	122 044,34	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	40 000,00	122 044,34	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 041 756,66	904 818,25	0,00
A. kredyty i pożyczki	232 071,08	431 588,86	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	18 913,05	7 753,41	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	209 855,97	155 946,73	0,00
1. – do 12 miesięcy	209 855,97	155 946,73	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	133 655,08	162 421,35	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	120 735,28	136 394,23	0,00
I. inne	326 526,20	10 713,67	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>253 461,16</b>	<b>221 210,50</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	253 461,16	221 210,50	0,00
1. – długoterminowe	40 370,87	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	213 090,29	221 210,50	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	5 494 598,59	4 498 281,57	0,00
J. – od jednostek powiązanych	300 122,74	254 679,71	0,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	4 854 596,47	4 413 300,28	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	640 002,12	84 981,29	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	6 579 652,10	4 794 076,42	0,00
I. Amortyzacja	406 284,58	192 796,11	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	129 668,15	152 224,27	0,00
III. Usługi obce	2 580 824,26	1 678 732,88	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	262 927,25	149 960,63	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 194 174,21	2 088 984,67	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	333 136,54	224 520,67	0,00
1. – emerytalne	161 117,50	123 190,35	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	124 303,67	238 895,09	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	548 333,44	67 962,10	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	-1 085 053,51	-295 794,85	0,00
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	141 270,52	270 386,78	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	42 868,52	9 864,80	0,00
II. Dotacje	46 891,01	23 172,30	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	22 572,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	51 510,99	214 777,68	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	219 127,23	201 711,59	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	43 942,36	39 084,15	0,00
III. Inne koszty operacyjne	175 184,87	162 627,44	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-1 162 910,22	-227 119,66	0,00
<b>G. Przychody finansowe</b>	139,74	1 314,56	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	139,74	1 314,56	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	281 555,83	22 900,88	0,00
I. Odsetki, w tym:	21 752,29	18 238,10	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	225 187,00	0,00	0,00
<b>IV. Inne</b>	34 616,54	4 662,78	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 444 326,31	-248 705,98	0,00
<b>J. Podatek dochodowy</b>	43 269,10	20 930,49	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 487 595,41	-269 636,47	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	1 031 740,59	1 301 377,06	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	1 031 740,59	1 301 377,06	0,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	580 000,00	580 000,00	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	88 164,50	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	88 164,50	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	88 164,50	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	668 164,50	580 000,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	1 797 558,02	1 797 558,02	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	1 322 469,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	1 322 469,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 322 469,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
<b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	3 120 027,02	1 797 558,02	0,00
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
<b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-1 076 180,96	-947 092,62	0,00
<b>1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
<b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-1 076 180,96	-947 092,62	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00

2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-1 076 180,96</b>	<b>-947 092,62</b>	<b>0,00</b>
A. zwiększenie (z tytułu)	-269 636,47	-129 088,34	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
<b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-1 345 817,43</b>	<b>-1 076 180,96</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-1 345 817,43</b>	<b>-1 076 180,96</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-1 487 595,41</b>	<b>-269 636,47</b>	<b>0,00</b>
A. zysk netto	0,00	0,00	0,00
B. strata netto	1 487 595,41	269 636,47	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>954 778,78</b>	<b>1 031 740,59</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>954 778,78</b>	<b>1 031 740,59</b>	<b>0,00</b>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	-909 075,33	109 397,87	0,00
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-1 487 595,41	-269 636,41	0,00
<b>II. Korekty razem</b>	578 520,08	379 034,34	0,00
1. Amortyzacja	406 284,58	192 796,11	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	19 904,27	16 720,50	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	182 318,48	-9 864,80	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-5 865,55	-13 089,81	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-7 566,01	-38 283,29	0,00
7. Zmiana stanu należności	-320 415,56	-52 351,73	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	243 252,21	94 433,61	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	63 837,22	188 673,75	0,00
10. Inne korekty	-3 229,56	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	-909 075,33	109 397,87	0,00
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	-1 027 383,68	-429 362,09	0,00
<b>I. Wpływy</b>	42 868,52	11 035,39	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 868,52	11 035,39	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	1 070 252,20	440 397,48	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 070 252,20	440 397,48	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	-1 027 383,68	-429 362,09	0,00
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	1 931 739,89	296 891,69	0,00
<b>I. Wpływy</b>	2 391 155,25	378 827,04	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 410 633,60	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	494 593,40	251 743,26	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	485 928,25	127 083,78	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>459 415,36</b>	<b>81 935,35</b>	<b>0,00</b>
1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	431 588,86	50 011,72	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 922,23	15 203,13	0,00
8. Odsetki	19 904,27	16 720,50	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 931 739,89</b>	<b>296 891,69</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-4 719,12</b>	<b>-23 072,53</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-4 719,12</b>	<b>-23 072,53</b>	<b>0,00</b>
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 245,74</b>	<b>28 318,27</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>526,62</b>	<b>5 245,74</b>	<b>0,00</b>
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00



Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	-1 444 326,31			-248 705,98		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	127 634,58	0,00	0,00	105 744,30	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Przychody z tytułu dotacji Art. <Art> Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	46 891,01	0,00	0,00	23 172,30	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Rozwiązane rezerwy Art. art Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	80 743,57	0,00	0,00	72 572,00	0,00	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	188 312,24	0,00	0,00	140 895,37	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
<Amortyzacja ś.trw. UE> Art. <Art> Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	57 314,85	0,00	0,00	43 629,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
<Amortyzacja WNIP> Art. <Art> Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	7 591,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
<Pfron> Art. <Art> Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	35 604,00	0,00	0,00	19 298,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
<Reprezentacja> Art. <Art> Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	35 068,48	0,00	0,00	35 151,61	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
<Aktualizacja i umorzenie należności> Art. <Art> Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	49 319,22	0,00	0,00	35 593,00	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	3 414,52	0,00	0,00	7 223,76	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	322 164,80	0,00	0,00	203 475,90	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
<niewypacone umowy zlecenia> Art. <Art> Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	14 315,45	0,00	0,00	113 396,64	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
<rezerwa na badanie bilnasu> Art. <Art> Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	13 500,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
<aktualizacja wartości udziałów> Art. <Art> Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	225 187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: <rezerwa na urlopy> Art. <Art> Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	65 649,84	0,00	0,00	68 245,57	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	3 512,51	0,00	0,00	9 333,69	0,00	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>14 469,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 103,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: <nazwa> Art. <Art> Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	0,00	0,00	0,00	35 023,13	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	14 469,57	0,00	0,00	13 080,53	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 448,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: <podatek odroczony> Art. <Art> Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	0,00	0,00	0,00	20 930,49	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00	517,66	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-1 075 953,42</b>			<b>-58 933,00</b>		
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>		

Załączniki

SF\_2018\_TMP\_\_Informacja\_dodatkowa.pdf