

**Medica
Pro Familia**



SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

MEDICA PRO FAMILIA S.A.

SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2015

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Wprowadzenie
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Warszawa, 11 kwietnia 2016 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane jednostki:

- | | |
|--|--|
| a) Nazwa: | Medica Pro Familia S.A. |
| b) Forma Prawna: | spółka akcyjna |
| c) Siedziba: | 01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14 lok. 1 |
| d) Podstawowy przedmiot działalności : | badania kliniczne |
| e) Organ prowadzący rejestr: | Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie,
XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru
Sądowego KRS 0000428924 |
| f) Numer statystyczny REGON: | 146238323 |
| g) NIP: | 118-208-61-13 |

2. Czas trwania Spółki:

Medica Pro Familia S.A. została utworzona na czas nieograniczony.

3. Okresy prezentowane:

Sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 01 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 roku. Dane porównawcze prezentowane są wg stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku dla Bilansu, za okres od 01 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 roku dla Rachunku Zysków i Strat, Sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

4. Połączenie:

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS w dniu 30 września 2015 roku zarejestrował połączenie Emitenta ze spółkami zależnymi, tj. MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o. oraz MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o. S.K.A. Połączenie polegało na przeniesieniu całego majątku MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o., której jedynym wspólnikiem był Emitent i MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o. S.K.A., której wspólnikami byli: MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o. (jedeny komplementariusz) i Emitent (jedeny akcjonariusz) na Emitenta jako spółkę przejmującą bez podwyższania kapitału zakładowego Emitenta. Na skutek rejestracji przedmiotowego połączenia MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o. oraz MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o. S.K.A. - z dniem 30 września 2015 roku - przestały istnieć jako spółki handlowe, a ich prawa i obowiązki zostały w tym dniu z mocy prawa przejęte przez Emitenta. Wykreślenie MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o. oraz MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o. S.K.A. z rejestru przedsiębiorców KRS następuje w tym przypadku z urzędu.

Rozliczenie połączenia nastąpiło metodą określoną w art. 44c Ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości. – tj. Metodą Łączenia Udziałów.

W związku z powyższym niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z art. 44c pkt 6 w/w ustawy.

Sprawozdanie finansowe spółki, zawiera dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy, określone w taki sposób, jakby połączenie miało miejsce na początek poprzedniego roku

obrotowego z uwzględnieniem eliminacji transakcji pomiędzy spółkami. Połączenie zostało opisane w nocie 42.

5. Kontynuacja działalności:

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

Wartości niematerialne i prawne

W pozycji tej ujmuje się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Rzeczowe Aktywa Trwałe

W pozycji tej ujmuje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

W Spółce stosowane są następujące stawki amortyzacyjne:

Inwestycje w obcych środkach trwałych	- 10%
Urządzenia techniczne	- od 10% do 30%
Środki transportu	- od 20% do 40%
Pozostałe środki trwałe	- od 10% do 30%

Dla poszczególnych środków trwałych ustalono indywidualnie stawki amortyzacyjne bilansowe oparte na ekonomicznym okresie życia środka trwałego. Stosuje się metodę liniową amortyzacji.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania.

Inwestycje rozpoczęte dotyczą środków trwałych będących w toku budowy lub montażu i są wykazywane wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji do czasu zakończenia budowy i przekazania środka trwałego do używania.

Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia albo powstania, według ceny nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne

Na dzień bilansowy wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy

Zapasy wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, nie wyższej jednak niż ich cena sprzedaży netto. Cena nabycia to cena zakupu, która może być powiększona o koszty transportu, załadunku, wyładunku i inne.

Rozrachunki

Należności

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, według ich wartości netto, czyli pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły należności przeterminowane, dla których konieczne byłoby utworzenie odpisu aktualizującego.

Spółka stosuje następujące zasady tworzenia odpisów aktualizujących należności:

- należności dochodzone sądownie, zasądzone, w egzekucji, objęte postępowaniem układowym, od spółek w upadłości lub likwidacji – 100%
- należności przeterminowane powyżej 1 roku - 100%.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Na dzień bilansowy, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w banku i kasie oraz lokaty krótkoterminowe o okresie zapadalności nie przekraczającym trzech miesięcy.

Środki pieniężne wycenia się w ich wartości nominalnej. Ujemne saldo rachunku bieżącego wykazywane jest jako składnik pozycji „kredyty i pożyczki”.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych,

kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy na zobowiązania tworzone są wg następujących tytułów:

1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
2. Pozostałe rezerwy

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

Opodatkowanie

Podatek bieżący:

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Podatek odroczony:

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do różnic przejściowych pomiędzy wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na podatek odroczony ujmowana jest w odniesieniu do wszystkich istotnych dodatnich różnic przejściowych.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane są w odniesieniu do wszystkich istotnych ujemnych różnic przejściowych.

Podatek odroczony ujmowany jest w rachunku zysków i strat, poza przypadkiem, gdy dotyczy on pozycji ujętych bezpośrednio w kapitale własnym. W tym ostatnim wypadku podatek odroczony jest również rozliczany bezpośrednio w kapitały własne.

Podatek odroczony wykazywany jest przy zastosowaniu stawek podatkowych, które będą występować w okresie, w którym zgodnie z przewidywaniem nastąpi odwrócenie różnic przejściowych.

Kapitał własny

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w KRS.

Kapitał zapasowy Spółki został utworzony z nadwyżki ceny emisyjnej nad ceną nominalną akcji (agio). W tej pozycji będzie także prezentowany Kapitał zapasowy utworzony z podziału zysku.

Przeznaczenie kapitału zapasowego określa Statut Spółki.

Pozostały kapitał rezerwowy tworzony jest i wykorzystywany w oparciu o postanowienia Statutu/umowy Spółki na imiennie określone cele. W tej pozycji prezentuje się także zadeklarowany i wniesiony, ale jeszcze nie zarejestrowany Kapitał podstawowy.

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nie rozliczony wynik z lat poprzednich pozostający do pokrycia z zysków lat przyszłych, a także skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym/poprzednim roku obrotowym.

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez właścicieli.

Przychody z badań klinicznych są rozpoznawane na podstawie odbytych i zaakceptowanych wizyt, na które spółka wystawia faktury.

W przypadku wizyt zrealizowanych w okresie, a niezaakceptowanych na koniec okresu sprawozdawczego przez odbiorcę, spółka szacuje przychód z uwzględnieniem prawdopodobieństwa uznania. Wszystkie odbyte przez pacjentów wizyty są ewidencjonowane i wyceniane, odrębnie dla każdego badania klinicznego. Tak skalkulowany przychód jest pomniejszany o wartość przychodu dotychczas zafakturowanego, a różnica jest prezentowana, jako przychód Spółki.

Drugostronnie należności są odnoszone na rozliczenia międzyokresowe.

Do oszacowanego przychodu spółka dokonuje szacunku kosztów, jaki poniesie w związku ze zrealizowanymi w danym okresie wizytami. Wysokość kosztów jest szacowana w oparciu o średnią kosztów bezpośrednich we wszystkich badaniach. Stosowanie tej metody w poprzednich latach finansowych potwierdziło jej prawidłowość i rzetelność.

Przychodów z tytułu fazy przygotowawczej są rozpoznawane w momencie zakończenia tej fazy badań klinicznych.

W przychodach ujmowane są przychody z tytułu refaktur na klientów poniesionych przez spółkę kosztów zgodnie z warunkami umów.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez właścicieli.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
2. wynik operacji finansowych,
3. wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
4. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim związanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy dotyczy obciążeń z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Podatek odroczony w rachunku zysków i

strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływu środków pieniężnych Spółka sporządza według metody pośredniej.

Warszawa, dn. 11 kwietnia 2016 roku

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:



Anna Józwiak
Dyrektor Finansowy

Zarząd:



Prezes Zarządu

Tomasz Józefacki



Wiceprezes Zarządu

Tomasz Dębrowski

Medica Pro Familia S.A.
 01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
 NIP: 1182086113

BILANS	31.12.2015	31.12.2014*
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	969 561,72	989 978,01
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	673 632,69	808 818,16
1. Środki trwałe	673 632,69	808 818,16
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	171 490,19	165 655,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	46 918,54	17 464,81
d) środki transportu	394 482,02	592 960,02
e) inne środki trwałe	60 741,94	32 737,53
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	295 929,03	181 159,85
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	291 765,90	181 159,85
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 163,13	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 466 826,44	4 958 658,44
I. Zapasy	1 500,00	66,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	1 500,00	66,00
II. Należności krótkoterminowe	809 313,73	679 200,79
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	809 313,73	679 200,79
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty	616 538,03	465 846,54
- do 12 miesięcy	616 538,03	465 846,54
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	86 665,50	99 547,38
c) inne	106 110,20	113 806,87
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

III. Inwestycje krótkoterminowe	571 824,68	1 439 747,49
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	571 824,68	1 439 747,49
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	91 386,00	179 946,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	91 386,00	179 946,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	480 438,68	1 259 801,49
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	480 438,68	1 259 801,49
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 084 188,03	2 839 644,16
AKTYWA RAZEM	6 436 388,16	5 948 636,45

* dane porównawcze zostały zaprezentowane zgodnie z art. 44c Ustawy o rachunkowości. Połączenie zostało opisane w nocie 42

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

	31.12.2015	31.12.2014*
PASYWA		
A. Kapitał własny	2 595 544,00	3 083 714,52
I. Kapitał podstawowy	243 000,00	243 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał zapasowy	3 197 735,12	2 697 000,00
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(633 640,88)	(820 679,07)
VIII. Zysk (strata) netto	(211 550,24)	964 393,59
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 840 844,16	2 864 921,93
I. Rezerwy na zobowiązania	769 384,05	214 439,99
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	638 427,37	213 280,25
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	57 827,93	1 159,74
- długoterminowa	984,91	0,00
- krótkoterminowa	56 843,02	1 159,74
3. Pozostałe rezerwy	73 128,75	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	73 128,75	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 000 262,24	90 853,58
1. Wobec jednostek powiązanych	960 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	40 262,24	90 853,58
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	40 262,24	90 853,58
- inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	447 971,74	1 428 876,86
1. Wobec jednostek powiązanych	9 494,78	252 512,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	9 494,78	0,00
- do 12 miesięcy	9 494,78	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	252 512,00
2. Wobec pozostałych jednostek	438 476,96	1 176 364,86
a) kredyty i pożyczki	6 365,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	84 008,70	285 046,81
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	276 563,78	626 313,13
- do 12 miesięcy	276 563,78	626 313,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	56 560,39	263 636,28
h) z tytułu wynagrodzeń	14 846,25	60,00
i) inne	132,84	1 308,64
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 623 226,13	1 130 751,50
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 623 226,13	1 130 751,50
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 623 226,13	1 130 751,50
PASYWA RAZEM	6 436 388,16	5 948 636,45

* dane porównawcze z poprzedniego okresu zgodnie z art. 44c Ustawy o rachunkowości. Połączenie zostało opisane w notcie 42.

Sporządzono w Warszawie, 11 kwietnia 2016 r.

Prezes Zarządu
Tomasz Jóźwiak

Wiceprezes Zarządu

Tomasz Dąbrowski

Podpisy wszystkich osób reprezentujących Spółkę

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
ANNA JOZWIAK

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

	01.01.2015	01.01.2014
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	- 31.12.2015	- 31.12.2014*
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 180 366,28	8 413 457,32
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 180 366,28	8 413 457,32
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	8 086 815,65	7 205 336,70
I. Amortyzacja	261 960,27	273 649,05
II. Zużycie materiałów i energii	168 613,83	174 837,32
III. Usługi obce	5 061 305,33	4 465 268,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19 395,30	11 278,71
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 955 436,52	1 644 791,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	337 368,77	237 642,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	282 735,63	397 869,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	93 550,63	1 208 120,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	26 529,17	2 314,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 178,05	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	20 351,12	2 314,34
E. Pozostałe koszty operacyjne	261 433,29	7 580,82
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	261 433,29	7 580,82
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(141 353,49)	1 202 854,14
G. Przychody finansowe	10 245,05	31 770,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	9 843,96	13 358,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	401,09	18 412,50
H. Koszty finansowe	42 521,01	59 333,65
I. Odsetki, w tym:	42 521,01	59 333,65
- dla jednostek powiązanych	6 116,12	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(173 629,45)	1 175 290,99
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	(173 629,45)	1 175 290,99
L. Podatek dochodowy	37 920,79	210 897,40
- część bieżąca	0,00	210 897,40
- część odroczone	37 920,79	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (XI-XII-XIII)	(211 550,24)	964 393,59

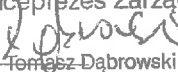
* dane porównawcze zostały zaprezentowane zgodnie z art. 44c Ustawy o rachunkowości. Połączenie zostało opisane w notcie 42.

Sporządzono w Warszawie, 11 kwietnia 2016 r.

Prezes Zarządu


Tomasz Łopatecki

Wiceprezes Zarządu


Tomasz Dąbrowski

Podpisy wszystkich osób reprezentujących Spółkę


Aneta Jozwik

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.2015 -31.12.2015	01.01.2014 -31.12.2014*
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 083 714,52	2 121 320,93
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	(276 620,28)	0,00
Ia. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	2 807 094,24	2 121 320,93
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	243 000,00	243 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji (wydania udziałów)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia akcji (udziałów)	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	243 000,00	243 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 697 000,00	2 697 000,00
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	500 735,12	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	500 735,12	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	500 735,12	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	3 197 735,12	2 697 000,00
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- koszty emisji akcji	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	143 714,52	(820 679,07)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	(820 679,07)
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	964 393,59	820 679,07
a) zwiększenia		0,00
b) zmniejszenia	500 735,12	0,00
- odpis na kapitał zapasowy	500 735,12	
- dywidenda	0,00	
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	463 658,47	(820 679,07)
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(820 679,07)	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	(276 620,28)	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(1 097 299,35)	0,00
a) zwiększenia	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(1 097 299,35)	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(633 640,88)	(820 679,07)
B. Wynik netto	(211 550,24)	964 393,59
a) zysk netto	0,00	964 393,59
b) strata netto	(211 550,24)	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 595 544,00	3 083 714,52
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 595 544,00	3 083 714,52

* Dane porównawcze zostały zaprezentowane zgodnie z art. 44c Ustawy o rachunkowości. Bilansowanie zostało opisane w punkcie 43 Sprawozdania z działalności Zarządu, 11 kwietnia 2016 r.

Przewodniczący Zarządu: *[Podpis]*
Wiceprezes Zarządu: *[Podpis]*
Przewodniczący Zarządu: *[Podpis]*
Wiceprezes Zarządu: *[Podpis]*

Przepisy w/w Zakładów reprezentujących Spółkę

[Podpis] - ANNA JOZWIAK
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014*
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	(211 550,24)	964 393,59
II. Korekty razem	(978 329,49)	145 173,08
1. Amortyzacja	274 732,00	273 649,95
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 277,95	39 947,93
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(5 731,80)	219,19
5. Zmiana stanu rezerw	554 944,06	159 659,67
6. Zmiana stanu zapasów	(1 434,00)	(66,00)
7. Zmiana stanu należności	(130 113,61)	(197 142,36)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(532 545,12)	261 961,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(866 838,42)	(393 056,27)
10. Inne korekty	(276 620,55)	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(1 189 879,73)	1 109 566,67
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	104 578,05	60 692,50
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 178,05	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	98 400,00	30 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	98 400,00	30 000,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	98 400,00	30 000,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	30 692,50
II. Wydatki	139 991,94	61 502,85
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	139 991,94	61 502,85
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(35 413,89)	(810,35)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	960 000,00	430 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	960 000,00	430 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	514 069,19	479 182,37
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	246 147,24	200 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	252 004,00	245 388,44
8. Odsetki	15 117,95	33 793,93
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	445 930,81	(49 182,37)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(779 362,81)	1 059 573,95
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	779 362,81	(1 059 573,95)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 259 801,49	200 227,54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	480 438,68	1 259 801,49
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

* dane finansowe zostały opublikowane zgodnie z art. 34c. Połączenie zostało opisane w notce 42

Przez Zarząd, 17 kwietnia 2016 r.

Prezes Zarządu: *[Podpis]*
Wiceprezes Zarządu: *[Podpis]*
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: *[Podpis]*
Tomáš Jabrowski

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: *[Podpis]*

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

**Nota 1 za okres 01.01.2015 - 31.12.2015
ZMIANY W STANIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH**

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne	Zaliczki	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	10 450,19	0,00	10 450,19
Wartości niematerialne i prawne przejęte z połączenia	0,00	0,00	10 450,19	0,00	10 450,19
Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu do połączenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	10 450,19	0,00	10 450,19
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przejęte w wyniku połączenia połączenia			10 450,19		10 450,19
Umorzenie na początek okresu po połączeniu	0,00	0,00	10 450,19	0,00	10 450,19
Amortyzacja za okres, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za okres					0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	10 450,19	0,00	10 450,19
Odpisy z tytułu trwałej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyjaśnienie przyczyn dokonania odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne:

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

Nota 2 za okres 01.01.2015 do 31.12.2015
ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Grupy	Prawo użytkowania i obiekty inżynierii wyczesłego i maszynowy sprzętu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu						
Środki przejęte w wyniku połączenia						
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu po połączeniu						
Zwiększenia	0,00	212 135,12	205 536,59	868 304,02	181 669,28	1 467 645,01
- inwestycje z zakupu	0,00	49 492,98	41 289,39	344,98	61 323,02	152 450,37
- inwestycje własne	0,00	49 492,98	41 289,39	344,98	49 216,83	140 344,18
- przyjęcie w leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ujawnienia (np. inwentaryzacji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	-30 605,85	-38 501,37	-35 751,98	-112 417,16	-217 476,36
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	(32 723,98)	0,00	(32 723,98)
- likwidacja	0,00	(22 500,00)	(34 701,03)	0,00	(112 417,16)	(169 618,19)
- darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- metody inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- straty losowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	(8 305,85)	(3 800,34)	(3 028,00)	0,00	(15 134,19)
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu						
Umorzenie na początek okresu						
Umorzenie środków trwałych z połączenia						
Umorzenie na początek okresu po połączeniu						
Zwiększenia	0,00	46 479,32	188 071,78	275 344,00	148 931,75	658 826,85
- amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe - korekty pominiętych grupami	0,00	35 352,74	7 589,07	195 794,98	20 546,78	259 283,57
- zmniejszenia	0,00	(22 500,00)	(34 254,78)	(32 723,98)	(99 645,33)	(189 124,09)
- sprzedaż	0,00	(22 500,00)	(34 254,78)	(32 723,98)	(99 645,33)	(189 124,09)
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu						
Odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
Wartość netto środków trwałych na początek okresu						
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu						

Wyjaśnienie przyczyn dokonania odpisów aktualizujących wartość środków trwałych
W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

Nota 2A	31.12.2015	31.12.2014
ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)		
a) własne		
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze	107 660,48	48 556,34
Środki trwałe bilansowe, razem	565 972,21	760 261,82
	673 632,69	808 818,16
Nota 2B	31.12.2015	31.12.2014
ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO		
a) środki trwałe w likwidacji	0,00	0,00
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze	0,00	0,00
Środki trwałe pozabilansowe, razem	0,00	0,00
Nota 2C	31.12.2015	31.12.2014
ZOBOWIĄZANIA WOBEC SKARBU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI	nie występują	nie występują
Nota 3A	31.12.2015	31.12.2014
ZMIANA W STANIE INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH	0,00	0,00
Nota 4A	31.12.2015	31.12.2014
ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO		
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu:	181 159,85	29 453,32
2. Zwiększenia	272 765,05	162 159,00
3. Zmniejszenia	162 159,00	10 452,47
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem:	291 765,90	181 159,85
Podatek odroczony został skorygowany o rozpoznanie podatku netto o kwotę 276.620,28 zł. Korekta opisana w notesie 43		
Nota 4B	31.12.2015	31.12.2014
INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	4 163,13	0,00
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
- ubezpieczenia	4 163,13	0,00
- prenumerata	4 163,13	0,00
- inne	0,00	0,00
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	4 163,13	0,00
Nota 5A	31.12.2015	31.12.2014
ZAPASY - zaliczki na dostawy	1 500,00	66,00
Nota 6A	31.12.2015	31.12.2014
ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH		
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia		
- na należności łącznie z odsetkami	224 904,14	0,00
- inne	224 904,14	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
b1) rozwiązanie	0,00	0,00
b2) wykorzystanie	0,00	0,00
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	224 904,14	0,00

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

Nota 12	31.12.2015	31.12.2014
INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
a) bilne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 623 226,13	1 130 751,50
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe:	1 623 226,13	1 130 751,50
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
- długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- środki trwale sfinansowane z funduszy obcych	0,00	0,00
- krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- środki trwale sfinansowane z funduszy obcych	0,00	0,00
- zaliczki na poczet sprzedaży	0,00	0,00

Nota 13	31.12.2015	31.12.2014
POZYCJE POZABILANSOWE		
1. Należności warunkowe	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe, w tym:	0,00	0,00
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.1. Na rzecz jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Pozycje pozabilansowe, razem	0,00	0,00

NWZ Akcjonariuszy dnia 8 kwietnia 2013 roku podjęło uchwałę w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych w drodze warunkowego podwyższenia kapitału o kwotę 100.000 zł. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania lista osób uprawnionych nie została ustalona a warranty nie zostały wydane.

Nota 14	31.12.2015	31.12.2014
ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU SPÓŁKI		
1 Zastaw na zapasach	0,00	0,00
2 Zastaw na środkach trwałych	0,00	0,00
3 Cesja wierzytelności	0,00	0,00
Zobowiązania, razem	0,00	0,00

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

	01.01.2015	01.01.2014
Nota 15A	-31.12.2015	-31.12.2014
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)		
- badania kliniczne	8 180 366,28	8 413 457,32
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	8 180 366,28	8 413 457,32
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

	01.01.2015	01.01.2014
Nota 15B	-31.12.2015	-31.12.2014
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)		
a) kraj	29%	28%
- w tym: od jednostek powiązanych	0%	0%
b) eksport	71%	72%
- w tym: od jednostek powiązanych	0%	0%
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	100%	100%
- w tym: od jednostek powiązanych		

	01.01.2015	01.01.2014
Nota 16A	-31.12.2015	-31.12.2014
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW		
	0,00	0,00

	01.01.2015	01.01.2014
Nota 17	-31.12.2015	-31.12.2014
KOSZTY WEDŁUG RODZAJU		
a) amortyzacja	261 960,27	273 649,05
b) zużycie materiałów i energii	168 613,83	174 837,32
c) usługi obce	5 061 305,33	4 465 268,81
d) podatki i opłaty	19 395,30	11 278,71
e) wynagrodzenia	1 955 436,52	1 644 791,34
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	337 368,77	237 642,24
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu):	282 735,63	397 869,23
- koszty reklamy i reprezentacji	22 988,49	141 649,10
- koszty ubezpieczeń majątkowych	20 992,57	26 302,02
- koszty podróży służbowych	27 421,51	33 068,13
- koszty marketingu	0,00	0,00
- inne koszty, w tym dojazd pacjenta	211 333,06	194 849,98
Koszty według rodzaju, razem	8 086 815,65	7 205 336,70

	01.01.2015	01.01.2014
Nota 18	-31.12.2015	-31.12.2014
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 178,05	0,00
b) dotacje	0,00	0,00
c) rozwiązane rezerwy:	0,00	0,00
d) pozostałe, w tym:	20 351,12	2 314,34
- odpis dotacji otrzymanych - stosownie do amortyzacji sfinansowanych z niej środków trwałych	0,00	0,00
- odwrócenie odpisów aktualizujących aktywa, w tym:	0,00	0,00
- pozostałe	20 351,12	2 314,34
Pozostałe przychody operacyjne, razem	26 529,17	2 314,34

	01.01.2015	01.01.2014
Nota 19	-31.12.2015	-31.12.2014
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	224 796,94	0,00
c) utworzone rezerwy:	0,00	0,00
b) pozostałe, w tym:	36 636,35	7 580,82
- inne	36 636,35	7 580,82
Pozostałe koszty operacyjne, razem	261 433,29	7 580,82

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

Nota 6B	31.12.2015	31.12.2014
STRUKTURA WIEKOWA		
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO)		
a) do 1 miesiąca	384 585,00	435 304,46
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	213 853,37	2 079,90
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	5 214,06	20,00
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	237 681,54	28 442,16
e) powyżej 1 roku	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	841 333,97	465 846,54
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	224 795,94	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	616 538,03	465 846,54

Nota 7	31.12.2015	31.12.2014
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
- ubezpieczenia majątkowe	4 084 188,03	2 839 644,16
- koszty badań medycznych do rozliczenia w czasie	24 515,94	9 669,36
- inne koszty	4 058 065,38	2 826 878,75
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe - Podatek VAT do rozliczenia w następnych okresach	1 606,71	3 096,05
	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	4 084 188,03	2 839 644,16

Nota 8A
KAPITAŁ PODSTAWOWY

Według stanu na dzień 31.12.2015 roku kapitał zakładowy Spółki wynosi 243.000 zł i dzieli się na 2.430.000 akcji na okaziciela, serii A, B i C o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Wszystkie akcje są zwykłe.

Nota 8B
WYNIK NETTO BIEŻĄCEGO ROKU OBROTOWEGO

Rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2015 został zamknięty stratą w wysokości 211.550,24 PLN (słownie dwieście jedenaście tysięcy pięćset pięćdziesiąt złotych 24/100)

Proponuje się aby stratę pokryć z zysków wypracowanych w kolejnych latach.

Nota 9A	31.12.2015	31.12.2014
ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO		
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu:	213 280,25	40 346,32
2. Zwiększenia	599 367,12	174 240,00
3. Zmniejszenia	174 240,00	1 306,07
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu:	638 427,37	213 280,25
Podatek oroczony został skorygowany o rozpoznanie podatku netto o kwotę 276.620,28 zł. Korekta opisana w notcie X		

Nota 9B	31.12.2015	31.12.2014
ZMIANA STANU REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE		
a) stan na początek okresu, w tym:	nie wystąpiła	nie wystąpiła
- na odprawy emerytalne	0,00	0,00
- na odprawy rentowe		
- na nagrody jubileuszowe		
b) zwiększenia		
- aktualizacja wyceny	984,91	0,00
- korekta	984,91	
- inne zwiększenia		
c) wykorzystanie		
- wypłata zobowiązań	0,00	0,00
- inne		
c) rozwiązanie		
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00
- inne		
d) stan na koniec okresu, w tym:	984,91	0,00
- na odprawy emerytalne	984,91	
- na odprawy rentowe		
- na nagrody jubileuszowe		

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

Nota 9D	31.12.2015	31.12.2014
ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE		
a) stan na początek okresu, w tym:		
- na odprawy emerytalne	1 159,74	0,00
- na odprawy rentowe	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zwiększenia	1 159,74	0,00
- aktualizacja wyceny	56 843,02	1 159,74
- korekta	56 843,02	1 159,74
- inne zwiększenia	0,00	0,00
c) wykorzystanie	0,00	0,00
- wypłata zobowiązań	1 159,74	0,00
- inne	1 159,74	0,00
d) rozwiązanie	0,00	0,00
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
e) stan na koniec okresu, w tym:		
- na odprawy emerytalne	56 843,02	1 159,74
- na odprawy rentowe	67,06	0,00
- inne	0,00	0,00
	56 775,96	1 159,74

Nota 9E	31.12.2015	31.12.2014
ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW		
a) stan na początek okresu:		
- na przyszłe koszty	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
b) zwiększenia	73 128,75	0,00
c) wykorzystanie	0,00	0,00
d) rozwiązane	0,00	0,00
e) stan na koniec okresu, w tym:	73 128,75	0,00

Nota 10	31.12.2015	31.12.2014
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		
1. Wobec jednostek powiązanych	960 000,00	0,00
- do 1 roku	0,00	0,00
- powyżej 1 roku do 3 lat	960 000,00	0,00
- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
- powyżej 5 lat	0,00	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych	124 270,94	628 412,39
a) kredyty i pożyczki		
- do 1 roku	0,00	0,00
- powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
- powyżej 5 lat	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- do 1 roku	0,00	0,00
- powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
- powyżej 5 lat	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	124 270,94	375 900,39
- do 1 roku	84 008,70	285 046,81
- powyżej 1 roku do 3 lat	40 262,24	90 853,58
- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
- powyżej 5 lat	0,00	0,00
d) inne	0,00	252 512,00
- do 1 roku	0,00	252 512,00
- powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
- powyżej 5 lat	0,00	0,00
e) Razem	1 084 270,94	628 412,39

Nota 11	31.12.2015	31.12.2014
STRUKTURA WIEKOWA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG		
a) do 1 miesiąca	242 239,76	547 407,89
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	43 572,04	78 905,24
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	234,06	0,00
e) powyżej 1 roku	12,70	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	286 058,56	626 313,13

Nota 20

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2015	01.01.2014
	-31.12.2015	-31.12.2014
a) dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
b) odsetki, w tym:	9 843,96	13 358,00
- z tytułu udzielonych pożyczek:	9 840,00	13 358,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	9 840,00	13 358,00
- pozostałe odsetki, w tym:	3,96	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	3,96	0,00
c) zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
d) aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
e) nadwyżka dodatnich różnic kursowych	401,09	18 412,50
f) rozwiązanie rezerw:	0,00	0,00
g) pozostałe:	0,00	0,00
Przychody finansowe, razem	10 245,05	31 770,50

Nota 21	01.01.2015	01.01.2014
KOSZTY FINANSOWE	-31.12.2015	-31.12.2014
a) odsetki, w tym:	42 521,01	59 333,65
- od kredytów i pożyczek	9 969,12	19 512,00
- dla jednostek powiązanych	6 116,12	19 512,00
- dla jednostek pozostałych	3 853,00	0,00
- pozostałe odsetki	32 551,89	39 821,65
b) strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
c) aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
d) nadwyżka ujemnych różnic kursowych	0,00	0,00
e) utworzenie rezerwy:	0,00	0,00
f) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Koszty finansowe, razem	42 521,01	59 333,65

Nota 22	0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00

Nota 23	01.01.2015	01.01.2014
PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	-31.12.2015	-31.12.2014
1. Zysk (strata) brutto	(173 629,45)	59 031,16
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, w tym:	(411 936,93)	(185 928,00)
a) Przychody podwyższające podstawę opodatkowania:	0,00	0,00
- przychody z poprzedniego okresu roku kolejnego		0,00
b) przychody niepodlegające opodatkowaniu	(1 219 725,99)	205 475,00
- Przychody WIP 2015	(1 231 189,63)	0,00
- naliczone a niezrealizowane odsetki, dyskonta i koszty sądowe	11 463,64	205 475,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerw i zmniejszenie odpisów aktualizujących	0,00	0,00
- aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
- zarachowane w RZIS przychody i odszkodowania	0,00	0,00
- równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów finansowanych z obcych źródeł	0,00	0,00
c) koszty niezaliczone do kosztu uzyskania przychodu	412 389,52	19 547,00
- różnica między ujęciem księgowym a podatkowym majątku trwałego (amortyzacja)	165 427,00	0,00
- naliczone a niewypłacone wynagrodzenie łącznie z ZUS	0,00	0,00
- leasing finansowy	(245 513,33)	19 547,00
- szacunek kosztów WIP	492 475,05	0,00
d) koszty podwyższające koszt uzyskania przychodu	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
e) rozliczenie strat podatkowych lat ubiegłych	0,00	0,00
f) darowizny	0,00	0,00
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (1+2a-2b+2c-2-2e-2f)	(585 566,38)	(126 896 84)
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	0,00	0,00
5. Zwiększenia, zmniejszenia, zwolnienia, uliczenia i obniżki podatku	0,00	0,00
6. Podatek dochodowy bieżący wykazany w deklaracji podatkowej okresu z tego:	0,00	0,00
- wykazany w rachunku zysków i strat	0,00	0,00
a) w tym od wyniku na operacjach nadzwyczajnych	0,00	0,00

Na dzień 31.12.2014 było trzech odrębnych podatników podatku dochodowego od osób prawnych.
W danych porównawczych przedstawiono dane dotyczące jedynie Spółki SA, zgodnie ze złożoną deklaracją CIT.

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

Nota 23
INSTRUMENTY FINANSOWE na dzień 31.12.2014

Aktywa finansowe

Rodzaj instrumentu	31.12.2015	31.12.2014
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	91 386,00	179 946,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00
Razem	91 386,00	179 946,00

Zobowiązania finansowe

Rodzaj instrumentu	31.12.2015	31.12.2014
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe	960 000,00	252 512,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00
Razem	960 000,00	252 512,00

Przychody finansowe z tytułu odsetek

Rodzaj aktywa	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
	Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki	0,00	0,00	9 840,00	0,00
Należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym odsetki od aktywów objętych odpisem	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	9 840,00	0,00

Koszty finansowe z tytułu odsetek

Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
	Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	32 551,89	6 116,12	3 853,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	6 116,12	3 853,00	0,00
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 551,89	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne pasywa, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	32 551,89	6 116,12	3 853,00	0,00

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

Nota 23 cd.
INSTRUMENTY FINANSOWE - 2015 rok

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Kredytodawca/ Pożyczkodawca	Rodzaj kredytu/poż yczki	Zadłużenie na 31.12.2015 r	Data końca umowy	Oprocentowanie	Zabezpieczenie
Andrzej Opadczuk	pożyczka obrotowa	6 365,00	31.12.2015	7,0%	brak
RAZEM	x	6 365,00	x	x	x

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

Nota 24	31.12.2015	31.12.2014
STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH		
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, w tym		
- środki pieniężne w kasie	480 438,68	1 259 801,49
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 312,10	4 643,97
- środki pieniężne ZFŚS	474 126,58	1 255 157,52
- środki pieniężne dotyczące lokat	0,00	0,00
2. Inne środki pieniężne, w tym:	0,00	0,00
- środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
Razem środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	480 438,68	1 259 801,49

Nota 25
INFORMACJA O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Spółka nie zawierała takich umów.

Nota 26
ISTOTNE TRANSAKcje (WRAZ Z ICH KWOTAMI) ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Spółka nie zawierała takich umów.

Nota 27	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	0,00	0,00

Nota 28
PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY INWESTYCYJNE NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Poniesione nakłady inwestycyjne na niefinansowe aktywa trwałe w 2015 roku	0,00
z tego:	
- wartości niematerialne i prawne	0,00
- środki trwałe	65 468,34
- inwestycje w nieruchomości- w obce środki trwałe	26 992,98
- nakłady na ochrona środowiska	0,00
Razem nakłady	92 461,32

Planowane nakłady inwestycyjne na niefinansowe aktywa trwałe

z tego:	
- wartości niematerialne i prawne	0,00
- środki trwałe	0,00
- inwestycje w nieruchomości	0,00
- nakłady na ochrona środowiska	0,00
Razem nakłady	0,00

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

Nota 29	01.01.2015	01.01.2014
	- 31.12.2015	-31.12.2014
INFORMACJA O PRZYCHODACH I KOSZTACH DZIAŁANOŚCI ZANIECHANEJ		
1. Działalność zaniechana		
a) przychody	0,00	0,00
b) koszty	0,00	0,00
c) wynik	0,00	0,00
2. Działalność przewidziana do zaniechania		
a) przychody	0,00	0,00
b) koszty	0,00	0,00
c) wynik	0,00	0,00

Nota 30
**KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI
SPRAWOZDANIA, WYRAŻONYCH W WALUTACH
OBCYCH**

Kurs EUR - Tabela 254/A/NBP/2015	4,2615
Kurs USD - Tabela 254/A/NBP/2015	3,9011

Nota 31	01.01.2015	01.01.2014
	- 31.12.2015	-31.12.2014
INFORMACJA O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU (w etatach)		
a) kierownictwo	0,00	0,00
b) administracja	5,00	5,00
C) usługi	19,00	19,00
Razem przeciętne zatrudnienie	24,00	24,00

Nota 32	01.01.2015	01.01.2014
	- 31.12.2015	-31.12.2014
WYNAGRODZENIE, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH		
a) Zarząd	183 602,15	12 000,00
b) Rada Nadzorcza	36 397,31	64 000,00
	219 999,46	76 000,00

Nota 33	01.01.2015	01.01.2014
	- 31.12.2015	-31.12.2014
POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH,		
a) Zarząd	nie dotyczy	nie dotyczy
b) Rada Nadzorcza	nie dotyczy	nie dotyczy
c) Organy administrujące	nie dotyczy	nie dotyczy

Nota 34	01.01.2015	01.01.2014
	- 31.12.2015	-31.12.2014
WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY, ZA:		
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania	20 000,00	20 000,00
b) inne usługi poświadczające	0,00	0,00
a) usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
a) pozostałe usługi	4 000,00	0,00

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

Nota 35

**INFORMACJE O ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU
FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO**

Nie dotyczy

Nota 36

**INFORMACJE O ZDARZENIACH JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH
W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

Nie dotyczy

Nota 37

**PRZEDSTAWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN ZASAD (POLITYKI)
RACHUNKOWOŚCI**

W 2015 roku nie dokonywano zmian polityki rachunkowości.

Nota 38

**UMOWY O WSPÓLNE
PRZEDSIĘWZIĘCIA**

Spółka nie zawierała umów o wspólne
przedsięwzięcia.

Nota 39

**INFORMACJE O TRANSAKcjACH Z
JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI**

Nazwa jednostki	Przychody	Koszty
Neuca SA	0,00	7 257,82
Bioscience SA	0,00	2 400,00
Accedit Sp. z o.o.	0,00	2 252,00
Razem	0,00	11 909,82

Nota 40

JEDNOSTKI POWIĄZANE

Nie dotyczy

Nota 41

JEDNOSTKA DOMINUJĄCA

Neuca SA

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

Nota 42
INFORMACJE O POŁĄCZENIU
SPÓŁEK

Spółka MEDICA PRO FAMILIA SA w 2015 połączyła się ze spółkami zależnymi tj. , MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o. oraz MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o. S.K.A. Spółki zostały połączone na zasadach określonych w opublikowanym w dniu 3 marca 2015 roku, pod poz. 2542 Monitora Sądowego i Gospodarczego nr 42/2015 (4673) planie połączenia, w stosunku do którego to planu połączenia z dnia 25 lutego 2015 roku biegły rewident Pan Maciej Skórzewski wpisany na listę biegłych rewidentów pod numerem 10396 wydał w dniu 20 kwietnia 2015 roku pozytywną opinię w wykonaniu postanowienia Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydziału Gospodarczego KRS z dnia 12 marca 2015 roku.

Połączenie polegało na przeniesieniu całego majątku MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o., której jedynym wspólnikiem jest jednostka i MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o. S.K.A., której wspólnikami są: MEDICA PRO FAMILIA Sp. z o.o. (jedeny komplementariusz) i Jednostka (jedeny akcjonariusz) na jednostkę jako spółki przejmującej bez podwyższenia kapitału zakładowego Jednostki Spółki przejmowane są zatem w 100% bezpośrednio lub pośrednio zależne od Jednostki. Na skutek połączenia nie istniał żaden podmiot, który mógłby być uprawniony do objęcia akcji w podwyższonym w związku z połączeniem kapitale zakładowym Emitenta. W związku z brakiem podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta nie zachodziła również konieczność zmiany Statutu Emitenta.

Księgowo połączenie przeprowadzono w oparciu o art. 44c ustawy o rachunkowości. Dane porównawcze za 2014 rok przedstawiono po korektach eliminacyjnych transakcji pomiędzy spółkami.

1. Nazwa i opis działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z

Medica Pro Familia Sp. z o.o. - Najem nieruchomości
Medica Pro Familia Sp. z o.o. SKA - Badania kliniczne

2. Data połączenia - wpisu do rejestru

30 września 2015 roku

3. Liczba, wartość nominalna i rodzaj akcji wyemitowanych w celu połączenia

W związku z połączeniem nie zachodziła konieczność emitowania akcji.

Dane o przychodach i kosztach oraz zyskach i zmianach w kapitale od początku roku obrotowego do dnia połączenia czyli na 30 września 2019 rok

	Medica Pro Familia S.A	Medica Pro Familia Sp. z o.o. SKA	Medica Pro Familia Sp. z o.o.	Po połączeniu
a) Przychody	9 840,00	5 718 012,87	0,00	5 727 852,87
b) Koszty	375 483,91	5 360 922,67	142 360,84	5 878 767,42
c) Zyski		357 090,20		
d) Straty	(365 643,91)		(142 360,84)	(150 914,55)
e) Kapitały własne	2 753 127,37	(479 716,41)	383 493,03	2 656 903,99

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086113

Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi 31.12.2014

	Medica Pro Familia S.A	Medica Pro Familia Sp. z o.o. SKA	Medica Pro Familia Sp. z o.o.	Korekty	dane porównawcze na 31.12.2014
Bilans					
Aktywa	76 000,85	31 098,33	944 878,83	62 000,00	989 978,01
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	26 098,33	782 719,83	-	808 818,16
Należności długoterminowe	-	-	-	-	0,00
Inwestycje długoterminowe	57 000,00	5 000,00	-	(62 000,00)	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 000,85	-	162 159,00	-	181 159,85
Aktywa obrotowe	3 288 558,68	116 322,07	4 731 050,69	-	8 135 931,44
Zapasy	-	66,00	-	-	66,00
Należności krótkoterminowe	266 987,00	90 787,82	619 162,97	(241 149,00)	735 788,79
Inwestycje krótkoterminowe	3 021 571,68	25 468,25	1 272 243,56	(2 936 124,00)	1 383 159,49
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2 839 644,16	-	2 839 644,16
Aktywa razem	3 364 559,53	147 420,40	5 675 929,52	(3 239 273,00)	5 948 636,45
Pasywa					
Kapitał własny	2 970 819,28	(352 020,60)	526 915,84	(62 000,00)	3 083 714,52
Zobowiązania i rezerwy	393 740,25	499 441,00	5 149 013,68	-	6 042 194,93
Rezerwy na zobowiązania	39 040,25	-	175 399,74	-	214 439,99
Zobowiązania długoterminowe	-	-	90 853,58	-	90 853,58
Zobowiązania krótkoterminowe	354 700,00	499 441,00	3 752 008,86	(3 177 273,00)	1 428 876,86
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	1 130 751,50	-	1 130 751,50
Pasywa razem	3 364 559,53	147 420,40	5 675 929,52	(3 239 273,00)	5 948 636,45

Rachunek zysków i strat

Przychody	150 000,00	234 000,00	8 413 457,32	(384 000,00)	8 413 457,32
Koszty działalności operacyjnej	276 899,10	223 248,94	7 089 188,66	(384 000,00)	7 205 336,70
zysk/strata na sprzedaży	(126 899,10)	10 751,06	1 324 268,66	0,00	1 208 120,62
Pozostałe przychody operacyjne	2,26	-	2 312,08	-	2 314,34
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	7 580,82	-	7 580,82
Zysk(strata) na działalności operacyjnej	(126 896,84)	10 751,06	1 318 999,92	0,00	1 202 854,14
Przychody finansowe	205 475,00	-	22 382,50	(196 087,00)	31 770,50
Koszty finansowe	19 547,00	29 870,00	206 003,65	(196 087,00)	59 333,65
Zysk(strata) na działalności gospodarczej	59 031,16	(19 118,94)	1 135 378,77	0,00	1 175 290,99
Podatek dochodowy	9 146,40	0,00	201 751,00	-	210 897,40
Zysk(strata) netto	49 884,76	(19 118,94)	933 627,77	0,00	964 393,59

Medica Pro Familia S.A.
01-868 Warszawa, ul. Marymoncka 14/1
NIP: 1182086114

Nota 43

PODATEK ODROZCZONY - korekta za poprzednie lata.

Do dnia 31.12.2013 w spółce Medica Pro Failia Sp. z o.o. SKA roku podatek odroczony nie
W roku 2014 utworzono aktywa i rezerwę na podatek odroczony jedynie od różnic
przejściowych powstałych w 2014 roku.

Błąd ten został ujawniony po zatwierdzeniu Sprawozdania Finansowego za 2014 rok.
W związku z tym pojawiła się konieczność skorygowania tej pozycji w Sprawozdaniu
Finansowym za 2015 rok a skutki tej korekty odniesiono na wynik z lat ubiegłych.

Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej:

Przychody do zrealizowania w przyszłości - WIP	1 913 797,29
Rezerwa na podatek odroczony	363 621,49
Koszty do zrealizowania w przyszłości	457 743,23
Aktywo na podatek odroczony	87 001,20
Podatek odroczony	276 620,28

Sporządzono w Warszawie, 11 kwietnia 2016 r.

Prezes Zarządu

Tomasz Jozefacki

Wiceprezes Zarządu

Tomasz Dąbrowski

Podpisy wszystkich osób reprezentujących Spółkę

Anna Jozefacka

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

