



RAPORT OKRESOWY

IV KWARTAŁ 2024 ROKU



SPÓŁKA NOTOWANA W ALTERNATYWNYM
SYSTEMIE OBROTU GPW NA RYNKU NEWCONNECT



NINIEJSZY RAPORT ZAWIERA:

I.	WPROWADZENIE	3
II.	PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ TELEMEDYCYNĄ POLSKA.....	5
III.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ	7
IV.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	23
V.	ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI GRUPY KAPITAŁOWEJ TELEMEDYCYNĄ POLSKA.....	27
VI.	JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	32
VII.	W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU - OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	32
VIII.	JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE - INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI.....	32
IX.	LICZBA OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	32
X.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	33
XI.	W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ	33
XII.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	33

I. WPROWADZENIE

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

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

Telemedycyna Polska S.A. oferuje szeroki zakres innowacyjnych rozwiązań całodobowego monitoringu zdalnego oraz teleopiekuńczych świadczonych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii. Całodobowa możliwość monitorowania i konsultacji pozwalają na kompleksową opiekę nad pacjentem. W ramach teleopieki senioralnej pacjenci otrzymują wsparcie ze strony Centrum Ratownictwa Telemedycznego. Równocześnie pacjenci mają możliwość skorzystania z szerokiego zakresu usług monitoringu kardiologicznego.

Pozostałe usługi świadczone są we współpracy z placówkami medycznymi. Telemedycyna Polska S.A. pełni rolę eksperta w zakresie zdalnego opisywania badań EKG oraz konsultacji kardiologicznych. W swojej ofercie Spółka posiada usługę **EKG z opisem**, która polega na wykonaniu pacjentowi znajdującemu się w placówce, spoczynkowego badania EKG, przesłaniu go poprzez sieć Internet za pomocą specjalistycznego oprogramowania oraz natychmiastowym opisaniu go przez lekarza dyżurującego w Centrum Telemedycznym Telemedycyny Polskiej. Dzięki zastosowaniu rozwiązań telemedycznych pacjent znajdujący się w dowolnym miejscu w Polsce, otrzymuje profesjonalny i szybki opis badania EKG. Spółka świadczy także usługę **Holter EKG** – jest to nieinwazyjne badanie metodą Holtera, diagnozujące zaburzenia pracy serca. Polega ono na rejestrowaniu zapisu EKG podczas codziennej aktywności pacjenta, 24 godziny na dobę. Standardowo badanie trwa 24 godziny, z możliwością przedłużenia, w razie potrzeby, o kolejne dni. Na czas badania pacjent otrzymuje nowoczesny rejestrator holterowski, który zapisuje i zapamiętuje przebieg krzywej EKG. Zarejestrowane badanie zostaje przekazane za pomocą specjalistycznego oprogramowania i Internetu, do Centrum Telemedycznego Telemedycyny Polskiej, następnie zostaje poddane systemowej analizie holterowskiej oraz jest przeanalizowane i opisane przez lekarza. Po wykonaniu wszystkich czynności pacjent otrzymuje końcową diagnozę na e-mail lub tradycyjną pocztą. Spółka, oprócz profesjonalnego wsparcia diagnostycznego, dostarcza podmiotom leczniczym niezbędny do wykonania badań sprzęt medyczny, oprogramowanie oraz zapewnia przeszkolenie personelu i stały serwis. **Telemedycyna Polska S.A** oferuje także **HOLTER EKG (dorośli/dzieci)**- usługa diagnostyczna Holter EKG realizowana jest w placówkach medycznych, lub bezpośrednio w domu pacjenta (jako usługa Door to Door), w ramach współpracy z lekarzami i placówkami medycznymi oraz na zamówienie indywidualne przez pacjenta. Badanie polega na

założeniu pacjentowi przenośnego rejestratora EKG, który monitoruje pracę serca przez 24-72 godziny lub dłużej, w zależności od wskazań. Po zakończeniu okresu monitorowania, urządzenie jest zdejmowane, a zapisane dane są analizowane przez specjalistów. Na tej podstawie sporządzany jest szczegółowy raport. Ponadto w ofercie znajduje się także **HOLTER RR-** usługa diagnostyczna realizowana we współpracujących placówkach medycznych. Czas trwania badania 24h. Pacjent zgłasza się do placówki w celu założenia przez pielęgniarkę rejestratora RR. Po upływie ustalonego czasu rejestracji, pacjent ponownie zgłasza się do placówki w celu zdjęcia rejestratora. Pracownik placówki wgrywa wynik badania z rejestratora do dedykowanego systemu. Lekarz analizuje wynik i sporządza raport końcowy. Placówka pobiera raport z systemu, następnie wynik przekazuje pacjentowi. Kolejna usługa z oferty Spółki to **EVENT HOLTER-** diagnostyka zdarzeń kardiologicznych. Usługa Event Holter skierowana jest do pacjentów z podejrzeniem arytmii lub z niewyjaśnionymi zasłabnięciami czy omdleniami u których wcześniejsze metody diagnostyczne nie przyniosły oczekiwanych rezultatów. Polega na dostarczeniu pacjentowi do domu specjalnie zaprogramowanego rejestratora. Pacjent samodzielnie aktywuje urządzenie w momencie wystąpienia objawów lub zdarzenia kardiologicznego. Dane z rejestratora, są przesyłane w czasie rzeczywistym do Centrum Telemedycznego, gdzie poddawane są preselekcji przez wykwalifikowany personel medyczny. Czas trwania usługi 30 dni. Możliwość wcześniejszego zakończenia usługi po zarejestrowaniu niepożądanych objawów. Wykorzystywane aparaty: **EHOMini, Kardia**. Od rok 2024 Spółka wykorzystując swoje kompetencje w obszarze kardiologii rozwija swoją obecność w usługach związanych z diagnostyką i terapią **Obturacyjnego Bezdechu Sennego**. Proces jakim może zostać objęty pacjent składa się z 3 etapów: **1.Badanie Poligraficzne, diagnostyka** Podstawowa diagnostyka zaburzeń oddychania podczas snu odbywa się w domu pacjenta. Badanie polega na podłączeniu pacjenta do niewielkiego, przenośnego urządzenia (NOX-T3s) mocowanego na klatce piersiowej, rejestrującego parametry snu podczas jednej nocy. Przed badaniem Konsultant przeprowadza szkolenie. Cały proces jest bardzo przyjazny dla pacjenta, urządzenie po zaprogramowaniu włącza się i wyłącza samodzielnie w określonym czasie. **2. Próba terapeutyczna (miareczkowanie)**. Proces ten polega na odpowiednim ustawieniu parametrów terapii. W czasie trwania próby personel medyczny ustala ciśnienia terapeutyczne, w taki sposób, aby maksymalnie obniżyć ilość występujących epizodów oddechowych (bezdechy, sptycienia), przy zachowaniu komfortu oddechowego pacjenta. **3. Terapia** (telemonitoring AIRVIEW i opieka). Jest to długoterminowa (6 miesięcy)opieka nad pacjentem w terapii zaburzeń snu polegająca na bezpośrednim dostępie do dokładnych danych z urządzenia terapeutycznego CPAP. Usługa umożliwia kompleksowy przegląd odpowiednich wskaźników, co jest kluczowe w zidentyfikowaniu potrzeb terapeutycznych każdego pacjenta oraz w szybkim i zdalnym reagowaniu w przypadku ich zmiany.

W ramach oferowanych usług istnieje także możliwość **telemonitorowania pacjentów posiadających urządzenia wszczepialne** takie jak kardiowertery-defibrylatory, stymulatory serca, układy resynchronizujące, wszczepialne rejestratory zdarzeń.

Telemedycyna Polska S.A. zaangażowana jest także w realizację randomizowanego eksperymentu badawczego **TELESPACER**, którego celem jest porównanie telemonitoringu w standardowej strategii wczesnej implantacji stymulatora do strategii odroczonej implantacji stymulatora serca po wykonaniu oceny autonomicznej, elektrofizjologicznej i wskazań do kardioneuroablacji w leczeniu funkcjonalnego bloku przedsionkowo-

komorowego. Projekt stanowi kompleksowy i skoordynowany plan opieki nad procesem leczenia pacjenta pod nadzorem Zespołu lekarzy kardiologów z Ośrodka Badawczego, Zespołu Medycznego CT Telemedycyny Polskiej i lekarza prowadzącego- kardiologa. W ramach projektu wykonywane są takie świadczenia medyczne jak: Diagnostyka bezdechu sennego, event holter EKG 7-14 dni, telemonitoring kardiologiczny wszystkich wykonywanych pomiarów poprzez ratownika medycznego Telemedycyny Polskiej z możliwością konsultacji, telekonsultacje przeprowadzone przez lekarza, zdalne testy autonomiczne pod nadzorem medycznym. Testy autonomiczne układu krążenia wykonuje się, by ocenić wpływ układu autonomicznego na układ sercowo naczyniowy, przede wszystkim na rytm serca. Wykonanie testu autonomicznego zawsze poprzedzone jest rozmową z personelem medycznym (zebranie wywiadu medycznego ocena aktualnego samopoczucia, instrukcje co do wykonywania testu i zasad bezpieczeństwa).

Bieżąca działalność oraz projekty, w które angażuje się Spółka pokazują, że dobro pacjenta stanowi dla Spółki wartość najwyższą. Telemedycyna Polska

Więcej informacji o Emitencie znajduje się na stronie www.telemedycynapolska.pl.

Telemedycyna Polska jest także liderem na rynku polskim w organizacji przesiewowych akcji medycznych o charakterze edukacyjno-profilaktycznym. Spółka organizuje własne autorskie projekty oraz współpracuje z wieloma firmami i instytucjami, w ramach dużych ogólnopolskich kampanii, jak również w wymiarze pojedynczych akcji medycznych. Spółka zapewnia kompleksowe rozwiązania, nowoczesny sprzęt oraz profesjonalną obsługę, dzięki czemu może organizować akcje specjalne na zlecenie firm, fundacji, urzędów miast i gmin oraz centrów handlowych. Telemedycyna Polska S.A. jest także inicjatorem i organizatorem największej ogólnopolskiej kampanii bezpłatnych badań serca „Zadbaj o swoje serce”, organizowanej nieprzerwanie od 2006 roku w centrach handlowych na terenie całego kraju. W ramach programu wszyscy chętni mogą bezpłatnie wykonać badania EKG, pomiar ciśnienia krwi, pomiar poziomu cholesterolu, obliczyć wskaźnik BMI, skonsultować wyniki z lekarzem specjalistą oraz zasięgnąć porady dotyczącej właściwej diety.

II. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ TELEMEDYCYNĄ POLSKA

SPÓŁKA DOMINUJĄCA	
Nazwa	Telemedycyna Polska Spółka Akcyjna
Siedziba	40-154 Katowice, ul. Aleja Wojciecha Korfańskiego 141
Władze Spółki	Zarząd w składzie: Maria Łapińska – Prezes Zarządu Ewa Sadowska Kwolek – Członek Zarządu

Data utworzenia Spółki	11 marca 2005 – utworzenie Sp. z o. o. 1 kwietnia 2010 – przekształcenie w S.A.
Krajowy Rejestr Sądowy	Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000352918
NIP	6482542977
REGON	240102536
Podstawowy przedmiot działalności	86.1 SZPITALNICTWO, 86.2 PRAKTYKA LEKARSKA, 86.9 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OCHRONĄ ZDROWIA LUDZKIEGO
Kapitał zakładowy	1.068.164,60 zł
Telefon	+48 32 376 14 55
FAX	+48 32 376 14 59
E-mail	info@telemedycynapolska.pl
Internet	www.telemedycynapolska.pl

SPÓŁKA ZALEŻNA	
Nazwa	Medtech Innovations Sp. z o.o. (dawniej Centrum Nadzoru Kardiologicznego KARDIOFON Sp. z o.o.)
Siedziba	40-154 Katowice, ul. Aleja Wojciecha Korfantego 141
Władze Spółki	Zarząd w składzie: Maria Łapińska – Prezes Zarządu
Data utworzenia Spółki	22 marca 1996
Krajowy Rejestr Sądowy	Spółka jest wpisana do Rejestru Przedsiębiorstw prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie XVI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000147196
NIP	5261053587
REGON	011780765

Podstawowy przedmiot działalności	46.46.Z Sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych
Kapitał Zakładowy	355.625,00 zł
Udział spółki dominującej w kapitale zakładowym	100,00%
Udział spółki dominującej w głosach na Zgromadzeniu Wspólników	100,00%
Telefon	+48 32 376 14 55
FAX	+48 32 376 14 59
E-mail	info@telemedycynapolska.pl
Internet	www.telemedycynapolska.pl

SPÓŁKA WSPÓŁZALEŻNA	
Nazwa	Telemedyczne Systemy Informatyczne Sp. z o.o.
Siedziba	00-688 Warszawa, ul. Emilii Plater 28
Władze Spółki	Zarząd w składzie: Tomasz Kościelny - Prezes Zarządu
Data utworzenia Spółki	12 stycznia 2018
Krajowy Rejestr Sądowy	Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorstw prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000713248
NIP	7010796702
REGON	369251012
Podstawowy przedmiot działalności	62.01.Z Działalność związana z oprogramowaniem

Kapitał Zakładowy	10.000,00 zł
Udział spółki dominującej w kapitale zakładowym	50,00%
Udział spółki dominującej w głosach na Zgromadzeniu Wspólników	50,00%

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

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

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

III. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent prezentuje skrócone jednostkowe dane finansowe Spółki Telemedycyna Polska S.A. oraz skrócone skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Telemedycyna Polska za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku wraz z danymi porównawczymi za analogiczny okres w roku poprzednim.

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

Tabela 1 – Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej za IV kwartał 2024 roku wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	I-IV Q 2024	I-IV Q 2023	IV Q 2024	IV Q 2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	5 356,9	6 450,3	1 438,3	1 685,1
- od jednostek powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 716,4	5 580,6	1 290,7	1 482,7
II. Zmiana stanu produktów	-83,7	303,2	-26,8	28,4
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	724,2	566,5	174,3	174,0
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7 599,5	7 666,0	1 912,6	1 923,6

I. Amortyzacja	306,1	287,3	74,5	89,5
II. Zużycie materiałów i energii	65,4	76,5	11,3	14,7
III. Usługi obce	3 764,8	3 889,4	881,3	1 003,9
IV. Podatki i opłaty, w tym:	270,7	332,6	57,0	86,9
- podatek akcyzowy	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Wynagrodzenia	2 262,8	2 301,4	620,3	538,2
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	374,3	286,7	129,3	72,1
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	85,6	115,8	36,9	-0,2
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	469,7	376,4	102,1	118,5
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-2 242,6	-1 215,8	-474,3	-238,5
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	84,0	1 245,1	48,6	122,7
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	37,1	0,0	-5,9
II. Dotacje	0,0	919,0	0,0	19,0
III. Aktualizacja wartości aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Inne przychody operacyjne	84,0	288,9	48,6	109,6
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	151,7	356,1	101,4	149,2
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	24,8	0,0	24,8
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	35,0	0,0	35,0
III. Inne koszty operacyjne	151,7	296,4	101,4	89,5
- w tym: amortyzacja	0,0	0,0	0,0	0,0
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-2 310,2	-326,8	-527,1	-264,9
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,0	4,8	-0,9	-1,1
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0	0,0	0,0
b) od pozostałych jednostek, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Odsetki, w tym:	0,0	0,1	0,0	0,1
- od jednostek powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Zysk z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Inne	0,0	4,7	-0,9	-1,1
H. KOSZTY FINANSOWE	75,5	57,8	13,1	21,6
I. Odsetki, w tym:	62,5	50,7	10,6	22,2
- dla jednostek powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Strata z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Inne	13,0	7,1	2,5	-0,6
I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH				
J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-2 385,7	-379,9	-541,0	-287,7
K. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0,0	0,0	0,0	0,0
I. Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
L. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	26,3	26,3	6,6	19,7
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	26,3	26,3	6,6	19,7
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,0	0,0	0,0	0,0
M. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY				
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,0	0,0	0,0	0,0

N. ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,0	0,0	0,0	0,0
O. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-2 412,0	-406,2	-547,6	-307,4
P. PODATEK DOCHODOWY		-174,0	0,0	-174,0
Q. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU				
R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI				
S. ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q)	-2 412,0	-232,2	-547,6	-133,4

Tabela 2 – Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2024 wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN).

AKTYWA	IVQ 2024	IVQ 2023
A. AKTYWA TRWAŁE	1 543,5	1 789,5
I. Wartości niematerialne i prawne	88,0	134,1
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,0	0,0
2. Wartość firmy	0,0	0,0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	88,0	134,1
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	142,0	168,3
1. Wartość firmy – jednostki zależne	142,0	168,3
2. Wartość firmy – jednostki współzależne	0,0	0,0
III. Rzeczowe aktywa trwałe	728,3	827,2
1. Środki trwałe	728,3	827,2
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,0	0,0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,0	0,0
c) urządzenia techniczne i maszyny	19,3	20,8
d) środki transportu	0,0	0,0
e) inne środki trwałe	709,0	806,4
2. Środki trwałe w budowie	0,0	0,0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,0	0,0
IV. Należności długoterminowe	298,8	269,6
1. Od jednostek powiązanych	0,0	0,0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
3. Od pozostałych jednostek	298,8	269,6
V. Inwestycje długoterminowe	0,0	0,0
1. Nieruchomości	0,0	0,0
2. Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
a) w jednostkach powiązanych	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
c) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,0	0,0
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	286,5	390,2
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	286,5	286,5
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,0	103,8
B. AKTYWA OBROTOWE	1 310,2	3 657,5
I. Zapasy	200,6	148,7
1. Materiały	11,4	0,2
2. Półprodukty i produkty w toku	0,0	0,0
3. Produkty gotowe	0,0	0,0
4. Towary	189,2	148,5
5. Zaliczki na dostawy	0,0	0,0
II. Należności krótkoterminowe	686,8	833,4
1. Należności od jednostek powiązanych	0,0	0,0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	0,0	0,0
c) inne	0,0	0,0
3. Należności od pozostałych jednostek	686,8	833,4
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	633,1	790,6
- do 12 miesięcy	633,1	790,6
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	43,3	24,8
c) inne	10,4	17,9
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	196,9	2 475,1
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	196,9	2 475,1
a) w jednostkach powiązanych	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	196,9	2 475,1
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	196,9	2 475,1
- inne środki pieniężne	0,0	0,0
- inne aktywa pieniężne	0,0	0,0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,0	0,0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	225,9	200,3
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,0	0,0
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,0	0,0
AKTYWA OGÓŁEM	2 853,7	5 447,0

PASywa	IVQ 2024	IVQ 2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 065,4	3 491,9
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 068,2	1 068,2
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 400,3	6 414,8
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,0	0,0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 991,1	-3 758,8
VI. Zysk (strata) netto	-2 412,0	-232,2
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,0	0,0
B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	0,0	0,0
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,0	0,0
1. Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	0,0	0,0
2. Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne	0,0	0,0
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 788,3	1 955,0
I. Rezerwy na zobowiązania	360,6	343,0
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9,8	9,8
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	76,5	76,5
- długoterminowa	0,0	9,9
- krótkoterminowa	76,5	66,6
3. Pozostałe rezerwy	274,3	256,7
- długoterminowe	274,3	256,7
- krótkoterminowe	0,0	0,0
II. Zobowiązania długoterminowe	0,0	310,9
1. Wobec jednostek powiązanych	0,0	0,0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
3. Wobec pozostałych jednostek	0,0	310,9
a) kredyty i pożyczki	0,0	310,9
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	0,0	0,0
d) zobowiązania wekslowe	0,0	0,0
e) inne	0,0	0,0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 298,1	1 263,5
1. Wobec jednostek powiązanych	0,0	0,0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy		0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0
3. Wobec pozostałych jednostek	1 298,1	1 263,5
a) kredyty i pożyczki	310,9	490,0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	0,0	0,0
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	664,6	485,1
- do 12 miesięcy	664,6	485,1
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,0	0,0

f) zobowiązania wekslowe	0,0	0,0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych świadczeń	154,0	141,8
h) z tytułu wynagrodzeń	147,5	135,3
i) inne	21,1	11,4
4. Fundusze specjalne	0,0	0,0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	129,5	37,6
1. Ujemna wartość firmy	0,0	0,0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	129,5	37,6
- długoterminowe	0,0	0,0
- krótkoterminowe	129,5	37,6
PASYWA OGÓŁEM	2 853,7	5 447,0

Tabela 3 – Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej za IV kwartał 2024 roku wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	I-IV Q 2024	I-IV Q 2023	IV Q 2024	IV Q 2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-2 412,0	-232,2	-547,6	-133,4
II. Korekty razem	861,7	-159,9	392,0	22,1
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Amortyzacja	306,1	287,3	74,5	89,5
4. Odpisy wartości firmy	26,3	26,3	6,6	19,7
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	62,3	46,2	10,6	22,5
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,0	-12,4	0,0	30,6
9. Zmiana stanu rezerw	17,7	-109,5	17,7	-109,5
10. Zmiana stanu zapasów	-51,9	-33,3	80,7	5,5
11. Zmiana stanu należności	115,6	-17,0	125,8	136,9
12 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	215,4	69,6	75,5	-34,6
13 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	170,2	-417,1	0,8	-138,5
14 Inne korekty z działalności operacyjnej	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 550,3	-392,1	-155,6	-111,3
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,0	74,8	0,0	11,2
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,0	74,8	0,0	11,2
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
a) w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0	0,0	0,0
- zbycie aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- odsetki	0,0	0,0	0,0	0,0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,0	0,0	0,0	0,0

II. Wydatki	161,0	353,4	18,0	122,9
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	161,0	353,4	18,0	122,9
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
a) w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0	0,0	0,0
- nabycie aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom mniejszościowym	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-161,0	-278,7	-18,0	-111,7
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,0	2 595,3	0,0	2 595,3
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,0	1 945,3	0,0	1 945,3
2. Kredyty i pożyczki	0,0	650,0	0,0	650,0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wpływy finansowe	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Wydatki	566,8	196,6	133,1	80,0
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	14,5	0,0	0,0	0,0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Spłata kredytów i pożyczek	490,0	150,5	122,5	57,5
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Odsetki	62,3	46,2	10,6	22,5
9. Inne wydatki finansowe	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-566,8	2 398,6	-133,1	2 515,3
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)	-2 278,2	1 727,9	-306,6	2 292,3
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 278,2	1 727,9	-306,6	2 292,3
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 475,1	747,2	503,5	182,7
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D), w tym:	196,9	2 475,1	196,9	2 475,1
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Tabela 4 – Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej za IV kwartał 2024 r. wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	I-IV Q 2024	I-IV Q 2023	IV Q 2024	IV Q 2023
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 491,9	1 778,9	1 613,0	1 680,1
- korekty błędów podstawowych	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 491,9	1 778,9	1 613,0	1 680,1
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 068,2	868,2	1 068,2	868,2
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,0	200,0	0,0	200,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	200,0	0,0	200,0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,0	200,0	0,0	200,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- umorzenia udziałów (akcji)	0,0	0,0	0,0	0,0

1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 068,2	1 068,2	1 068,2	1 068,2
2. (Uchylony)	0,0	0,0	0,0	0,0
3. (Uchylony)	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 414,8	4 669,5	6 400,3	4 669,5
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-14,5	1 745,3	0,0	1 745,3
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	1 800,0	0,0	1 800,0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,0	0,0	0,0	0,0
- z podziału zysku (ustawowo)	0,0	0,0	0,0	0,0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,0	1 800,0	0,0	1 800,0
- z układu z wierzycielami i częściowego umorzenia wierzytelności	0,0	0,0	0,0	0,0
- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny różnic zlikwidowanych środków trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	14,5	54,7	0,0	54,7
- kosztów emisji	14,5	54,7		54,7
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 400,3	6 414,8	6 400,3	6 414,8
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,0	0,0	0,0	0,0
- z podziału zysku (ustawowo)	0,0	0,0	0,0	0,0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,0	0,0	0,0	0,0
- z układu z wierzycielami i częściowego umorzenia wierzytelności	0,0	0,0	0,0	0,0
- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny różnic zlikwidowanych środków trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- zbycia środków trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
- wycofanie z używania środków trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- podniesienie kapitału podstawowego, nie zarejestrowane do dnia bilansowego	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)				0,0
- przeniesienie na kapitał podstawowy	0,0	0,0	0,0	0,0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 758,8	2 386,4	-3 758,8	2 386,4
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
- korekty błędów podstawowych	0,0	0,0	0,0	0,0
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0
- przekazanie na ZFŚS	0,0	0,0	0,0	0,0
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 758,8	2 386,4	3 758,8	2 386,4
- korekty błędów podstawowych	0,0	0,0	0,0	0,0
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 758,8	2 386,4	3 758,8	2 386,4
a) zwiększenie (z tytułu)	232,2	1 372,4	232,2	1 372,4

- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	232,2	1 372,4	232,2	1 372,4
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- pokrycia straty	0,0	0,0	0,0	0,0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 991,1	-3 758,8	3 991,1	-3 758,8
8.8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 991,1	-3 758,8	-3 991,1	-3 758,8
9. Wynik netto	-2 412,0	-232,2	-547,6	-133,4
a) zysk netto	0,0	0,0	0,0	0,0
b) strata netto	2 412,0	232,2	547,6	133,4
c) odpisy z zysku	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 065,4	3 491,9	1 065,4	3 491,9
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 065,4	3 491,9	1 065,4	3 491,9

Tabela 5 – Jednostkowy rachunek zysków i strat Spółki Telemedycyna Polska S.A. za IV kwartał 2024 r. wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	I-IV Q 2024	I-IV Q 2023	IV Q 2024	IV Q 2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	5 189,0	6 386,9	1 399,0	1 691,3
- od jednostek powiązanych	18,0	837,5	4,5	6,0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 734,4	5 621,9	1 295,2	1 491,2
II. Zmiana stanu produktów	-83,7	303,2	-26,8	28,8
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	538,4	461,9	130,5	171,2
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7 411,9	7 536,5	1 892,9	1 902,2
I. Amortyzacja	306,1	282,3	74,5	88,3
II. Zużycie materiałów i energii	63,6	76,5	11,3	14,7
III. Usługi obce	3 741,6	3 877,8	874,3	985,1
IV. Podatki i opłaty, w tym:	269,9	332,2	56,9	86,9
- podatek akcyzowy	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Wynagrodzenia	2 231,5	2 301,4	616,2	538,2
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	370,9	286,7	129,3	72,1
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	81,5	86,3	36,5	-0,3
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	346,9	293,3	93,9	117,3
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-2 222,9	-1 149,6	-493,9	-211,0
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	82,9	1 192,3	48,6	116,8
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	-1,5
II. Dotacje	0,0	919,0	0,0	19,0
III. Aktualizacja wartości aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Inne przychody operacyjne	82,9	273,3	48,6	99,3
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	151,2	331,4	101,4	124,5
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	24,8	0,0	24,8
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	35,0	0,0	35,0
III. Inne koszty operacyjne	151,2	271,7	101,4	64,7
- w tym: amortyzacja ŚT współfinansowanych ze środków UE	0,0	0,0	0,0	
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-2 291,2	-288,7	-546,6	-218,7
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,0	5,2	-0,9	-1,1
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0	0,0	0,0
b) od pozostałych jednostek, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0	0,0	0,0

II. Odsetki, w tym:	0,0	0,5	0,0	0,1
- od jednostek powiązanych	0,0	0,4	0,0	0,0
III. Zysk z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Inne	0,0	4,7	-0,9	-1,1
H. KOSZTY FINANSOWE	73,7	57,8	12,8	21,7
I. Odsetki, w tym:	62,5	50,7	10,6	22,2
- dla jednostek powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Strata z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Inne	11,2	7,1	2,2	-0,6
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-2 364,9	-341,3	-560,3	-241,4
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0,0	0,0	0,0	0,0
I. Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-2 364,9	-341,3	-560,3	-241,4
L. PODATEK DOCHODOWY	0,0	-174,0	0,0	-174,0
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	0,0	0,0	0,0	0,0
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-2 364,9	-167,3	-560,3	-67,4

Tabela 6 – Jednostkowy bilans Spółki Telemedycyna Polska S.A. na dzień 31 grudnia 2024 wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Aktywa	IVQ 2024	IVQ 2023
A. AKTYWA TRWAŁE	1 701,5	1 921,2
I. Wartości niematerialne i prawne	88,0	134,1
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,0	0,0
2. Wartość firmy	0,0	0,0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	88,0	134,1
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	728,3	827,2
1. Środki trwałe	728,3	827,2
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,0	0,0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,0	0,0
c) urządzenia techniczne i maszyny	19,3	20,8
d) środki transportu	0,0	0,0
e) inne środki trwałe	709,0	806,4
2. Środki trwałe w budowie	0,0	0,0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,0	0,0
III. Należności długoterminowe	298,8	269,6
1. Od jednostek powiązanych	0,0	0,0
2. Od pozostałych jednostek	298,8	269,6
IV. Inwestycje długoterminowe	300,0	300,0
1. Nieruchomości	0,0	0,0
2. Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	300,0	300,0

a) w jednostkach powiązanych	300,0	300,0
- udziały lub akcje	300,0	300,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
c) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,0	0,0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	286,5	390,2
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	286,5	286,5
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,0	103,8
B. AKTYWA OBROTOWE	1 218,6	3 630,5
I. Zapasy	126,0	140,0
1. Materiały	11,4	0,2
2. Półprodukty i produkty w toku	0,0	0,0
3. Produkty gotowe	0,0	0,0
4. Towary	114,6	139,8
5. Zaliczki na dostawy	0,0	0,0
II. Należności krótkoterminowe	552,2	837,6
1. Należności od jednostek powiązanych	18,7	16,8
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18,7	16,8
- do 12 miesięcy	18,7	16,8
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
3. Należności od pozostałych jednostek	533,5	820,8
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	485,0	788,2
- do 12 miesięcy	485,0	788,2
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	39,1	14,7
c) inne	9,5	17,9
d) dochodzone na drodze sądowej	0,0	0,0
III. Inwestycje krótkoterminowe	314,6	2 452,5
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	314,6	2 452,5
a) w jednostkach powiązanych	120,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0

- udzielone pożyczki	120,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	194,6	2 452,5
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	194,6	2 452,5
- inne środki pieniężne	0,0	0,0
- inne aktywa pieniężne	0,0	0,0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,0	0,0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	225,9	200,3
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,0	0,0
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,0	0,0
AKTYWA OGÓŁEM	2 920,1	5 551,6

Pasywa	IVQ 2024	IVQ 2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 229,7	3 609,0
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 068,2	1 068,2
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 400,3	6 414,8
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,0	0,0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 874,0	-3 706,6
VI. Zysk (strata) netto	-2 364,9	-167,3
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,0	0,0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 690,4	1 942,6
I. Rezerwy na zobowiązania	360,6	343,0
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9,8	9,8
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	76,5	76,5
- długoterminowa	0,0	9,9
- krótkoterminowa	76,5	66,6
3. Pozostałe rezerwy	274,3	256,7
- długoterminowe	0,0	256,7
- krótkoterminowe	274,3	0,0
II. Zobowiązania długoterminowe	0,0	310,9
1. Wobec jednostek powiązanych	0,0	0,0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
3. Wobec pozostałych jednostek	0,0	310,9
a) kredyty i pożyczki	0,0	310,9
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	0,0	0,0
d) inne	0,0	0,0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 200,3	1 251,1
1. Wobec jednostek powiązanych	0,0	0,0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0

- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
3. Wobec pozostałych jednostek	1 200,3	1 251,1
a) kredyty i pożyczki	310,9	490,0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	0,0	0,0
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	568,6	472,6
- do 12 miesięcy	568,6	472,6
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,0	0,0
f) zobowiązania wekslowe	0,0	0,0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	153,9	141,8
h) z tytułu wynagrodzeń	147,5	135,3
i) inne	19,4	11,4
4. Fundusze specjalne	0,0	0,0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	129,5	37,6
1. Ujemna wartość firmy	0,0	0,0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	129,5	37,6
- długoterminowe	0,0	0,0
- krótkoterminowe	129,5	37,6
PASYWA OGÓŁEM	2 920,1	5 551,6

Tabela 7 – Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Spółki Telemedycyna Polska S.A. za IV kwartał 2024 r. wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	I-IV Q 2024	I-IV Q 2023	IV Q 2024	IV Q 2023
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-2 364,9	-167,3	-560,3	-67,4
II. Korekty razem	954,7	-159,2	409,5	-41,2
1. Amortyzacja	306,1	282,3	74,5	88,3
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	62,3	45,8	10,6	22,1
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,0	24,8	0,0	26,2
5. Zmiana stanu rezerw	17,7	-109,5	17,7	-109,5
6. Zmiana stanu zapasów	14,1	-24,7	20,3	4,3
7. Zmiana stanu należności	256,2	-32,9	159,6	135,0
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	128,2	72,2	126,1	-69,1
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	170,2	-417,2	0,8	-138,5
10. Inne korekty	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 410,1	-326,5	-150,9	-108,7
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,0	25,7	0,0	11,2
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,0	25,7	0,0	11,2
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
a) w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0	0,0	0,0
- zbycie aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0

- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- odsetki	0,0	0,0	0,0	0,0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Wydatki	281,0	353,4	18,0	122,9
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	161,0	353,4	18,0	122,9
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	120,0	0,0	0,0	0,0
a) w jednostkach powiązanych	120,0	0,0	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0	0,0	0,0
- nabycie aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-281,0	-327,7	-18,0	-111,7
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,0	2 595,3	0,0	2 595,3
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,0	1 945,3	0,0	1 945,3
2. Kredyty i pożyczki	0,0	650,0	0,0	650,0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wpływy finansowe	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Wydatki	566,8	196,2	133,1	79,6
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	14,5	0,0	0,0	0,0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Spłata kredytów i pożyczek	490,0	150,5	122,5	57,5
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,0	0,0	0,0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Odsetki	62,3	45,8	10,6	22,1
9. Inne wydatki finansowe	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-566,8	2 399,1	-133,1	2 515,7
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-2 257,9	1 744,8	-301,9	2 295,4
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-2 257,9	1 744,8	-301,9	2 295,4
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 452,5	707,7	496,5	157,1
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	194,6	2 452,5	194,6	2 452,5
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Tabela 8 – Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Spółki Telemedycyna Polska S.A. za IV kwartał 2024 r. wraz z danymi porównawczymi (w tys. PLN)

Wyszczególnienie	I-IV Q 2024	I-IV Q 2023	IV Q 2024	IV Q 2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 609,0	1 831,1	1 790,0	1 731,2
- korekty błędów podstawowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,0	0,0	0,0	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 609,0	1 831,1	1 790,0	1 731,2
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 068,2	868,2	1 068,2	868,2
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,0	200,0	0,0	200,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	200,0	0,0	200,0

- wydania udziałów (emisji akcji)	0,0	200,0	0,0	200,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- umorzenia udziałów (akcji)	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 068,2	1 068,2	1 068,2	1 068,2
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 414,8	4 669,5	6 400,3	4 669,5
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-14,5	1 745,3	0,0	1 745,3
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	1 800,0	0,0	1 800,0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,0	1 800,0	0,0	1 800,0
- z podziału zysku (ustawowo)	0,0	0,0	0,0	0,0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	14,5	54,7	0,0	54,7
- pokrycia straty	0,0	0,0	0,0	0,0
- kosztów emisji	14,5	54,7	0,0	54,7
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 400,3	6 414,8	6 400,3	6 414,8
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- zbycia środków trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 706,6	-2 375,0	-3 706,6	-2 375,0
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
- korekty błędów podstawowych	0,0	0,0	0,0	0,0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,0	0,0	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0
- przekazanie na ZFŚS	0,0	0,0	0,0	0,0
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0	0,0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,0	0,0	0,0	0,0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 706,6	2 375,0	3 706,6	2 375,0
- korekty błędów podstawowych	0,0	0,0	0,0	0,0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 706,6	2 375,0	3 706,6	2 375,0
a) zwiększenie (z tytułu)	167,3	1 331,6	167,3	1 331,6
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	167,3	1 331,6	167,3	1 331,6
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0	0,0	0,0

- pokrycia straty	0,0	0,0		0,0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 874,0	3 706,6	3 874,0	3 706,6
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 874,0	-3 706,6	-3 874,0	-3 706,6
8. Wynik netto	-2 364,9	-167,3	-560,3	-67,4
a) zysk netto	0,0	0,0	0,0	0,0
b) strata netto	2 364,9	167,3	560,3	67,4
c) odpisy z zysku	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 229,7	3 609,0	1 229,7	3 609,0
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 229,7	3 609,0	1 229,7	3 609,0

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

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

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

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

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

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

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

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

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

Dla środków trwałych:

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

Wartość firmy

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

Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa niefinansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Skutki obniżenia wartości inwestycji poniżej ich aktualnej wartości bilansowej rozlicza się z istniejącą wartością kapitału rezerwowego powstałego w wyniku przeszacowania składnika inwestycji, zaś pozostałą część zalicza się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Wzrost wartości danej inwestycji, bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości zaliczonym w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, ujmuje się jako pozostałe przychody operacyjne – do wysokości tychże kosztów. Pozostałą część ujmuje się na kapitale z aktualizacji wyceny.

Inwestycje krótkoterminowe

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

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe. Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano

w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące tworzy się na należności o stopniu przeterminowania powyżej 12 miesięcy w wysokości 100% wartości tych należności.

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

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

Środki pieniężne

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

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Wprowadzona zmiana w Polityce Rachunkowości Spółki ze skutkiem od dnia 01.01.2014 r. w zakresie ujmowania kosztów sprzedaży własnych działów call center dotyczy rozliczania w czasie kosztów sprzedaży związanych z pozyskiwaniem umów o charakterze abonamentowym. Powyższa zmiana była konieczna w celu zachowania zasady współmierności ponoszonych kosztów do osiągniętych przychodów, które to Spółka będzie osiągać w okresach od 12-36 miesięcy (przez okres trwania danej umowy). Rozliczenia międzyokresowe kosztów prezentowane są w długim i krótkim terminie. Ponadto rozliczeniu w czasie podlegają koszty sprzedaży aparatów EKG związane ze sprzedażą ratalną, przyszłe należności, ubezpieczenia majątkowe i osobowe, chyba że wydatek ten nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy i może być jednorazowo odniesiony w koszty danego okresu. Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

Wynik finansowy

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

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Grupy do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim przychody osiągnięte w szczególności na świadczeniu usług: całodobowej opieki kardiologicznej, zdalnej obsługi placówek medycznych oraz na sprzedaży usług Spółce Zależnej Centrum Nadzoru Kardiologicznego Kardiofon Sp. z o.o. Przychody ze sprzedaży usług mają charakter abonamentowy o okresie rozliczeniowym jednomiesięcznym. Przychody dotyczące okresu rozliczeniowego obejmującego przełom roku obrotowego korygowane są o pozycje niedotyczące tego roku. Korekta przychodów o abonamenty, których okresy rozliczeniowe obejmują część miesiąca z roku poprzedniego lub następnego dokonywana jest na koniec roku obrotowego.

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

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

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

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

Zasady konsolidacji

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie sprawozdania finansowego jednostki dominującej oraz sprawozdania jednostki kontrolowanej przez jednostkę dominującą (czyli jej jednostki zależnej). Jednostka zależna podlega konsolidacji pełnej w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą do czasu ustania tej kontroli. Uznaje się, że kontrola następuje wówczas, gdy jednostka dominująca ma możliwość wpływania na politykę finansową i operacyjną podległej jednostki w celu osiągnięcia korzyści z jej działalności. Aktywa i zobowiązania spółki zależnej na dzień włączenia jej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego ujmowane są w wartości godziwej. Różnica pomiędzy wartością godziwą tych aktywów i zobowiązań oraz ceną przejęcia powoduje powstanie wartości firmy, która jest wykazywana w odrębnej pozycji skonsolidowanego bilansu. Wszelkie transakcje, salda, przychody i koszty zachodzące między podmiotami powiązаныmi objętymi konsolidacją podlegają eliminacji.

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

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

REALIZACJA STRATEGII ROZWOJU

Spółka i jej strategia na tle otoczenia rynkowego

Łącząc kapitał ludzki, technologię i wieloletnie doświadczenie Telemedycyna Polska, jako pionier rynku telemedycznego w Polsce, od 2005 roku nieprzerwanie tworzy i dostarcza zdalne usługi medyczne. Kluczowym zasobem Spółki jest własne, całodobowe Centrum Telemedyczne (CT), w skład którego wchodzi również Centrum Ratownictwa Telemedycznego (CRT). Centrum Telemedyczne to lekarze posiadający wieloletnie doświadczenie z zakresu nieinwazyjnej diagnostyki kardiologicznej, ratownicy medyczni oraz wyspecjalizowani konsultanci, którzy oceniają miesięcznie kilka tysięcy zapisów EKG, i holter EKG i holter RR, udzielają kilka tysięcy konsultacji telemedycznych i obsługują tysiące zgłoszeń z opasek SOS oraz innych urządzeń monitorujących.

Spółka planuje rozwój w oparciu o posiadany kapitał ludzki (medyczny i projektowy), know-how (procesy, finanse, kanały dystrybucji) oraz dostępne, wdrożone i wciąż rozwijane innowacyjne technologie telemedyczne.

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

- Zdalna diagnostyka i monitoring kardiologiczny w oparciu o innowacyjne rozwiązania telemedyczne
- Projekty społeczno-zdrowotne z zakresu eZdrowia zorientowane na opiekę senioralną
- Obturacyjny Bezdech Senny, jako wykorzystanie nowoczesnych technologii terapeutycznych wraz z kompetencjami Spółki wynikającymi z wieloletnich doświadczeń w obszarze telemedycznym w kardiologii

Ograniczona dostępność usług medycznych i opiekuńczych wymusza przyspieszoną transformację rynku w kierunku coraz większego znaczenia rozwiązań zdalnych, które ograniczają m.in. konieczność przemieszczania się czy odbywania fizycznych wizyt lekarskich.

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

Emitent (ze względu na charakter prowadzonej działalności oraz zgromadzone zaplecze techniczno-medyczne i know-how), bierze udział w dialogu formalno-prawnym będąc członkiem Fundacji Telemedycznej Grupy Roboczej skupiającej największe podmioty działające w obszarze usług z zakresu e-zdrowia, mając realny wpływ na kształt i jakość usług telemedycznych w kontekście regulacji prawnych. Emitent ma świadomość, że potrzebne są dalsze działania legislacyjne, które doprowadzą do pełniejszego wykorzystania tego rodzaju usług przez dopuszczenie przez płatnika publicznego finansowania świadczeń telemedycznych co zdynamizuje jeszcze bardziej popularyzację świadczonych przez Emitenta rozwiązań, stąd bierze aktywny udział w dialogu na poziomie rządowym, w tym w ramach powołanego przy Ministerstwie Zdrowia Okrągłego Stołu Telemedycznego.

Emitent podtrzymuje swoje stanowisko dotyczące szans na istotne zwiększenie własnej ekspozycji na rynku w średnim i długim terminie poprzez wypracowaną unikalną kombinację kompetencji i zasobów oraz budowanie trwałych partnerstw technologicznych umożliwiających Spółce implementację na polskim rynku wydajniejszych i kosztowo efektywnych procedur telemedycznych. Spółka buduje trwałe przewagi konkurencyjne w swoim segmencie. Czynniki takie jak: świadomość społeczeństwa oraz partnerów biznesowych i publicznych w konieczności zapewniania możliwości opieki telemedycznej w codziennej praktyce lekarskiej, a także starzejące się społeczeństwo powodują wzrost zapotrzebowania na usługi telemedyczne. Emitent jest przekonany, że te aspekty nadadzą wyższy priorytet dla koniecznych do wdrożenia zmian w całym systemie ochrony zdrowia w kierunku ogólnodostępnej cyfryzacji. Emitent zakłada również, że obserwowane w ostatnim czasie przyspieszenie w rozwoju nowej technologii medycznej, wzrost świadomości odnośnie potrzeb zdalnych usług medycznych wśród pacjentów i podmiotów świadczących usługi medyczne przyniesie zwiększoną otwartość środowiska pacjenckiego i medycznego na innowacje medyczne.

~

Zdalna diagnostyka i monitoring kardiologiczny w oparciu o innowacyjne rozwiązania telemedyczne

W obszarze działalności B2C w IV kwartale 2024 r. Spółka kontynuowała realizowanie e-usług zdalnego monitoringu kardiologicznego dla pacjentów indywidualnych, zarówno w obszarze usług diagnostycznych, jak i usług teleopiekuńczych w modelu subskrypcyjnym, dla dotychczasowej grupy swoich pacjentów jak i dla nowej grupy pacjentów w ramach rozwoju portalu www.mojkardiolog.pl. W tym segmencie Spółka prowadziła sprzedaż innowacyjnych wyrobów medycznych wspartych sztuczną inteligencją w różnych kanałach sprzedaży. Dostarczane przez Spółkę usługi telemedyczne pozwalają na wykonanie badań EKG za pomocą przenośnego aparatu EKG (AliveCor Mobile Kardio 6L), będącego wyrobem medycznym, zdolnego do teletransmisji zapisów EKG do Centrum Telemedycznego Spółki. Zapis EKG można konsultować telefonicznie z ratownikiem medycznym lub lekarzem w całodobowym Centrum Telemedycznym w trybie 24/7. Jeśli personel medyczny Centrum Telemedycznego stwierdzi, że życie lub zdrowie pacjenta jest zagrożone, wzywa zespół ratownictwa medycznego przekazując dyspozytorowi informacje na temat przebiegu choroby i aktualnego stanu zdrowia. W ramach swoich kompetencji personel medyczny Centrum Telemedycznego, w oparciu o przesyłane przez pacjenta zapisy EKG może zoptymalizować proces terapeutyczny pacjenta we współpracy z jego lekarzem prowadzącym, modyfikować lub oceniać skuteczność farmakoterapii pacjenta czy nawet monitorować bezpieczeństwo pacjenta po zabiegach kardiologicznych. Pacjenci korzystający z usług telemedycznych Spółki podnoszą także swoją wiedzę na temat własnego stanu zdrowia oraz otrzymują odpowiednie, specjalistyczne zalecenia dotyczące profilaktyki, które wspierają ich proces leczenia oraz prowadzenia zdrowego trybu życia, a to wpływa wprost na ich poczucie bezpieczeństwa oraz zwiększa zaangażowanie w proces terapeutyczny, co niesie ogromne korzyści kliniczne dla poprawy rokowania pacjenta.

W ramach działań zmierzających do rozszerzenia sieci dystrybucji, na bazie podpisanej umowy współpracy z SuperPharm Poland Sp. z o.o. (raport bieżący nr 9/2023 z 17.10.2023 roku), Spółka w IV kwartale 2024 kontynuowała wdrożenia w wybranych aptekach Partnera.

Współpraca z SuperPharm Poland Sp. z o.o. dotyczy sprzedaży usług diagnostyki i teleopieki kardiologicznej oraz dystrybucji urządzeń telemedycznych, połączonej ze świadczeniem usług farmaceutycznych w tych aptekach. W wyniku zawartej Umowy klienci aptek Partnera będą mogli zakupić innowacyjne usługi diagnostyki i monitoringu kardiologicznego takie jak: diagnostyka chorób serca metodą holtera EKG zarówno dla dzieci jak i dla dorosłych, diagnostyka z wykorzystaniem personalnych urządzeń EKG - Kardio produkcji AliveCor oraz zakupić personalne urządzenie EKG - Kardio produkcji AliveCor. W wyniku bliskiej współpracy z SuperPharm przy realizacji tego projektu poczyniona została weryfikacja założeń dotyczących liczby włączonych do projektu aptek SuperPharm oraz stworzony plan taktyczny do wdrożenia usprawnień w pierwszej połowie roku 2025.

Podejmowana współpraca jest innowacyjnym rozwiązaniem na polskim rynku, która stwarza możliwość wprowadzenia produktów Spółki do nowych kanałów sprzedaży.

~

W ramach działań w obszarze B2B w IV kwartale 2024 r. kontynuowano również świadczenie usług zarówno dla placówek medycznych jak i partnerów z segmentu finansowo-ubezpieczeniowego.

Emitent dostrzegał rosnącą świadomość rynku w zakresie korzyści płynących z oferowanych przez Spółkę rozwiązań i zainteresowanie kompleksowym wsparciem telemedycznym wzbogacającym w krótkim czasie aktualną ofertę stacjonarnych dostawców usług medycznych. Zarząd Emitenta liczy docelowo na zwiększenie popytu na usługi Emitenta również w tym obszarze, mając na szczególnej uwadze zauważalną transformację rynku telemedycznego w stronę wyspecjalizowanych podmiotów świadczących usługi zdalnego telemonitoringu i nadzoru w modelu outsourcingu.

Oferta Emitenta prezentowana w tym modelu zyskuje na atrakcyjności ze względu na doświadczenie, zaplecze technologiczne i trwałe partnerstwa technologiczne, „know-how” budowania i prowadzenia ścieżek pacjenta kardiologicznego, a przede wszystkim wysoką gotowość do wdrożenia dużych projektów telemedycznych, w oparciu o które Spółka ma zamiar w średnim i długim terminie budować przewagę konkurencyjną.

Wyrazem realizacji działań operacyjnych Spółki w tym obszarze i potwierdzeniem wysokiej gotowości Spółki do realizacji wymagających, innowacyjnych projektów telemedycznych oraz wzrostem zainteresowania podmiotów medycznych i naukowych zakresem świadczonych przez Spółkę usług, było zawarcie przez Emitenta kolejnych umów.

Spółka kontynuuje projekt TeleSpacer, którego celem jest prowadzenie usługi telemedycznej wspierającej diagnostykę kardiologiczną. Spółka wzbogaca swoją ofertę w zakresie kompleksowej opieki nad pacjentem z chorobami kardiologicznymi o innowacyjne rozwiązania w zakresie identyfikacji zaburzeń snu – badania poligrafii snu (obturacyjnego bezdechu sennego) wraz z rozwiązaniami technologicznymi i procesowymi świadczenia tego badania w warunkach domowych. Wyrazem działań Emitenta w tym zakresie są umowy z ResMed Sp. z o.o., które Grupa podpisała w zakresie dystrybucji urządzeń (komunikat ESPI 7/2024 z dn. 8 lipca 2024) oraz licencji na platformę do zdalnego monitoringu bezdechu sennego (komunikat ESPI 8/2024 z dn. 8 lipca 2024).

Projekty społeczno-zdrowotne z zakresu eZdrowia

W IV kwartale 2024 roku Zarząd Spółki kontynuował strategię rozwoju Centrum Telemedycznego upatrując w tym perspektywiczny kierunek rozwoju w warunkach m.in. starzejącego się społeczeństwa czy nieefektywnego systemu opieki długoterminowej jednocześnie optymalizując działania linii ratowników medycznych teleopieki ze względu na niestabilną sytuację dostawcy rozwiązań systemowych w projektach teleopiekuńczych realizowanych dla podmiotów samorządowych. W IV kwartale 2024 r. Spółka kontynuowała umowę w ramach projektu „Teleopieka dla mieszkańców Wrocławia” dla maksymalnej liczby uczestników przewidzianych w tym projekcie. W ramach tego projektu do zadań Spółki należy stworzenie i dostosowanie systemu do teleopieki senioralnej ze wsparciem psychologicznym, obejmującym gotowość do uruchomienia usług teleopieki dla 500 mieszkańców miasta Wrocław wspartej dedykowanymi z tego segmentu centralkami domowymi ze zintegrowaną opaską SOS. W IV kwartał był także kwartałem kontynuowania rozwoju biznesu w obszarze obturacyjnego bezdechu sennego, poprzez rozszerzenie zespołu lekarskiego o specjalistę w dziedzinie diagnostyki i terapii obturacyjnego bezdechu sennego oraz podnoszenie umiejętności sprzedażowych aparatów CPAP przez zespół centrum telemedycznego

Spółki. W tym czasie także zweryfikowane zostały działania związane z dystrybucją KARDIA Mobile i usług związanych z tym urządzeniem.

PRZYCHODY I WYNIKI FINANSOWE

Na poziomie skonsolidowanym Grupa odnotowała w IV kwartale 2024 r. 1.438 tys. PLN przychodów ze sprzedaży, co oznacza spadek o 14,6% w ujęciu r/r. Spadek dynamiki wynika w głównej mierze z rozciągnięcia procesów sprzedażowych, których mniejsza ilość została sfinalizowana w okresie IV kwartału 2024 r. Pomimo ogólnego spadku poziomu przychodów, w obszarze dystrybucji urządzeń medycznych poziom sprzedaży utrzymał się na niezmiennym poziomie (174,3 tys. PLN w Q4'24 vs. 174,0 tys. PLN w Q4'23). Spółka prowadzi intensywne działania zmierzające do zwiększenia sprzedaży w obszarze dystrybucji urządzeń, poprzez rozszerzane ofertowanie i rozbudowę kanałów sprzedaży.

Na poziomie skonsolidowanego wyniku netto miniony kwartał Grupa zamknęła stratą w wysokości 548 tys. PLN wobec 133 tys. PLN straty w analogicznym okresie 2023 r. Spadek wyników Spółki jest spowodowany głównie brakiem przychodów z dotacji związanych z realizacją projektów unijnych, które miały miejsce w analogicznym okresie ubiegłego roku. Emitent podjął aktualnie szereg działań zmierzających do poprawy wyników finansowych, w tym takich jak pozyskanie nowych, rentownych projektów oraz skuteczna optymalizacja kosztów. Zwiększenie automatyzacji procesów wewnętrznych i dywersyfikacja oferty usług, w połączeniu z bardziej agresywną strategią marketingową w ocenie Zarządu Emitenta znajdują odzwierciedlenie w ograniczeniu straty i w dalszej kolejności pomogą wrócić do generowania pozytywnych wyników finansowych w kolejnych kwartałach.

Nowy Zarząd Spółki przygotował w IVQ krótko- i średnioterminowy plan działania zmierzający do osiągnięcia wzrostu sprzedaży w zakresie wytypowanych linii biznesowych. W działaniu tym skupiono się na rozwiązaniach, produktach i usługach, którymi Spółka zajmuje się od dłuższego czasu i są one jej dobrze znane w obszarze technologicznym, sprzedażowym i procesowym. Koncentracja tych działań będzie ogniskować się na: usługach związanych z hotlerem, produktach i usługach związanych z zapobieganiem i leczeniem bezdechu sennego oraz dystrybucji personalnych urządzeń EKG KARDIA i usług z tym związanych.

Po stronie kosztów Zarząd Spółki dokonał ich gruntownego przeglądu dążąc do uzyskania redukcji i optymalizacji w wybranych obszarach biznesowych kosztów bezpośrednich i kosztów ogólnych. Dokonano zmian szeregu umów z podwykonawcami i kontrahentami, w tym np. w zakresie zmiany siedziby Spółki na nową, która jest tańsza i bardziej odpowiada bieżącym potrzebom firmy.

Według Zarządu działania te powinny przyczynić się do poprawy rentowności Spółki i ponownego uzyskania przez nią pozytywnych wyników finansowych. Jednak do momentu, kiedy przepływy finansowe Spółki z działalności bieżącej będą dodatnie, konieczne będzie zapewnienie finansowania, w tym także w zakresie finansowania kapitału obrotowego oraz nakreślonych przez Zarząd projektów rozwojowych. W związku z tym na przełomie IVQ'24 i IQ'25 podjęte zostały działania zmierzające do wyboru formy dofinansowania Spółki. Na moment niniejszego raportu kwartalnego Emitent przygotowuje się do podjęcia ostatecznych decyzji w tym obszarze, przy czym jedną z branych pod uwagę opcji jest przeprowadzenie nowej emisji akcji w IQ'25 r.

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

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

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

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

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

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

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

Na dzień 30 września 2024 r. zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Telemedycyna Polska, na podstawie umów o pracę, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiło odpowiednio:

- Spółka Dominująca: Telemedycyna Polska S.A. – 20,5
- Spółka Zależna: Medtech Innovations Sp. z o.o. (dawniej Centrum Nadzoru Kardiologicznego KARDIOFON Sp. z o.o.) – 0

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

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

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

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

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

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

Tabela 9 – Struktura akcjonariatu Spółki na dzień publikacji raportu

Akcjonariat Emitenta	L. akcji	% akcji	L. głosów	% głosów
Członkowie Porozumienia*	2 917 783	27,32%	2 917 783	27,32%
TLP Inwest Sp. z o.o.	2 617 783	24,51%	2 617 783	24,51%
Łukasz Bula	300 000	2,81%	300 000	2,81%
Świat Zdrowia Operator Medyczny sp. z o.o.	2 281 646	21,36%	2 281 646	21,36%
Janusz Orzeł	708 000	6,63%	708 000	6,63%
Krzysztof Szalwa	715 596	6,70%	715 596	6,70%
Piotr Pokrzywa	700 635	6,56%	700 635	6,56%
Pozostali	3 357 986	31,44%	3 357 986	31,44%
RAZEM	10 681 646	100,00%	10 681 646	100,00%

* Łączna ilość akcji Członków Porozumienia z dnia 27.12.2023 roku (raport bieżący 21/2023 z dnia 28.12.2023 roku).

Katowice, 14 lutego 2025 roku

Zarząd Telemedycyny Polskiej S.A.

Maria Łapińska – Prezes Zarządu

Ewa Sadowska Kwolek – Członek Zarządu