

## Nestmedic S.A.



**Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny  
za okres 01.10.2020 – 31.12.2020 roku.**

## Spis treści

<b>I. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2020 r.</b> .....	4
1. Komerccjalizacja .....	4
2. Inne .....	5
<b>II. Podejmowane przez emitenta w okresie objętym raportem inicjatywy nastawione na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań</b> .....	6
<b>III. Wybrane dane finansowe</b> .....	6
1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe .....	7
2. Wybrane jednostkowe dane finansowe.....	8
<b>IV. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A.</b> .....	9
1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat .....	9
2. Skrócony skonsolidowany bilans.....	11
3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.....	14
4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym.....	16
<b>V. Informacje o Grupie Kapitałowej Nestmedic S.A.</b> .....	18
1. Informacje o Jednostce Dominującej .....	18
2. Informacje o Grupie Kapitałowej .....	19
<b>VI. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.</b> .....	20
<b>VII. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz</b> 26	
<b>VIII. Opis stanu działań i inwestycji wraz z harmonogramem ich realizacji</b> .....	26
<b>IX. Informacje o zatrudnieniu</b> .....	26
<b>X. Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu</b> .....	26
1. Kapitał akcyjny i akcjonariusze .....	26
2. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące	
27	
<b>XI. Przyczyny niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych</b> .....	27
<b>XII. Istotne wydarzenia, które nastąpiły po okresie, którego dotyczy raport.</b> 27	
<b>XIII. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A.</b> 28	
1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat.....	28
2. Skrócony jednostkowy bilans .....	30
3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych .....	34

<b>4.</b>	<b>Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym .....</b>	<b>36</b>
<b>XIV.</b>	<b>Oświadczenie Zarządu dotyczące informacji zawartych w niniejszym raporcie.....</b>	<b>38</b>

## **I. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2020 r.**

W IV kwartale 2020 r. działania Emitenta koncentrowały się na dwóch kluczowych obszarach: komercjalizacji w Polsce systemu Pregnabit, w szczególności dostosowania usługi do modelu B2C oraz działaniach badawczo-rozwojowych prowadzących do uzyskania nowoczesnej platformy oraz urządzenia „Pregnabit Pro” – czyli systemu nowej generacji do przeprowadzania badań KTG w formule telemedycznej dostosowanego zarówno do sektora B2B jak również B2C. W czwartym kwartale Spółka podpisała umowę z wybranymi podmiotami na opracowanie bezprzewodowych rozwiązań dotyczących produktu Pregnabit. Przedmiotem umowy jest integracja sond bezprzewodowych z jednostką główną urządzenia Pregnabit w celu stworzenia zestawu pozwalającego na przeprowadzenie badania KTG pacjentkom w ciąży w warunkach domowych.

W czwartym kwartale Spółka zawarła również umowę na sprzedaż 4 kolejnych zestawów Pregnabit.

W IV kwartale 2020 r. Grupa Kapitałowa osiągnęła niższe przychody niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o 79,80%, a w odniesieniu narastająco do czterech kwartałów były one niższe o 19,37%. Wyniki jednostkowe dla porównania to kwartalny spadek przychodów o 84,74%, a w układzie narastająco za cztery kwartały spółka zanotowała spadek o 16,21%. Dzięki przeprowadzonej restrukturyzacji strata netto za 12 miesięcy 2020 r. w Grupie Kapitałowej była mniejsza o 30,32% niż w analogicznym okresie roku ubiegłego, a Sprawozdanie jednostkowym była mniejsza o 36,56%. Kapitały własne Emitenta i Grupy kapitałowej obniżyły się odpowiednio do kwoty 297,50 TPLN dla Emitenta i do kwoty -1'592,57 TPLN dla Grupy Kapitałowej. Na obniżenie kapitałów wpływa sytuacja związana z brakiem wystarczającej skali sprzedaży w stosunku do kosztów stałych spółki. Emitent przewiduje trwałą zmianę tej sytuacji w roku 2021 w momencie uruchomienia sprzedaży systemu Pregnabit Pro. W związku z wystąpieniem kapitałów ujemnych Zarząd Spółki zwołał w dniu 21.08.2020 r. Walne zgromadzenie akcjonariuszy, którego przedmiotem było m.in. podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta. W dniu 17 września 2020 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwaliło podwyższenie kapitału Spółki. Emitent planuje zawarcie umów objęcia akcji serii J w terminie nie przekraczającym 17 marca 2021 r..

### **1. Komercjalizacja**

W IV kwartale 2020 Spółka kontynuowała pilotaż oferty dla sektora B2C. W kolejnych kwartałach usługa skierowana do tego sektora będzie rozwijana i poszerzana o kolejne elementy komercyjne. W IV kwartale 2020 liczba badań w sektorze B2C wyniosła 813, a od chwili uruchomienia pilotażu do 31 stycznia 2021 roku 2'803 badań w tym sektorze.

Liczba wszystkich wykonanych badań w przy pomocy Systemu Pregnabit wyniosła w IV kwartale 2020 r. 2'889 wobec 552 w analogicznym okresie okresu ubiegłego. Z kolei

narastająco od początku roku do końca kwartału IV 2020 r. Emitent wykonał 9'789, a w analogicznym okresie roku ubiegłego 2'822 badań.

W czwartym kwartale MCT (spółka w 100% zależna od Emitenta) zawarła kolejną umowę sprzedaży z Niepublicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej "ALL-MED" Centrum Medyczne Specjalistyczne Gabinety Lekarskie Marcin Ogórek na dostawę i świadczenie usług zdrowotnych. Umowa będzie obowiązywała do 30 listopada 2022 roku, o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 37/2020 w dniu 12 listopada 2020 roku.

Ponadto w IV kwartale Emitent uruchomił sklep internetowy, w którym jest oferowana możliwość odpłatnego wypożyczenia i obsługi urządzenia Pregnabit oraz nabycia artykułów okołoporodowych, o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 39/2020 w dniu 04 grudnia 2020 roku. W chwili obecnej Emitent podejmuje działania mające na celu rozszerzenie oferty artykułów okołoporodowych.

## 2. Inne

W dniu 06 października 2020 roku Zarząd Emitenta poinformował o aktualizacji strategii korporacyjnej Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A., o czym Emitent informował w raporcie ESPI nr 35/2020 z dnia 6 października 2020 roku.

Zgodnie z opublikowaną aktualizacją strategii w roku 2021 Zarząd Emitenta będzie się koncentrował na trzech głównych kierunkach rozwoju – rynku: polskim, krajach nordyckich oraz przygotowaniem produktu Emitenta na rynek Stanów Zjednoczonych. Zgodnie z przyjętym harmonogramem rozwoju urządzenie w wersji na USA, przygotowane pod wymagania FDA będzie gotowe pod koniec 2Q 2021 r., opracowanie i złożenie wniosku do FDA planowane jest na jesień 2021 roku, a spodziewany termin rozpatrzenia certyfikacji to pierwszy kwartał 2022. Na dzień publikacji niniejszego raportu harmonogram prac przebiega bez zakłóceń i opóźnień.

W czwartym kwartale Spółka zakończyła prace nad nową platformą Pregnabit Pro (Pregnabit Cloud), a formalny protokół odbioru został podpisany po zakończeniu dnia bilansowego, tj. 13 stycznia 2021 roku, o czym Emitent informował w raporcie ESPI nr 2/2021. W pierwszym kwartale bieżącego roku planowany jest audyt certyfikujący platformy Pregnabit Pro, a następnie zastąpienie starej platformy Pregnabit nowoczesną platformą Pregnabit Pro. Nowa platforma Pregnabit Pro jest przystosowana zarówno do pracy z nowo opracowywanym urządzeniem Pregnabit Pro, jak również urządzeniami starej generacji Pregnabit. Prace nad przystosowaniem interfejsu oraz algorytmów dla starszej generacji zostały już zakończone.

## II. Podejmowane przez emitenta w okresie objętym raportem inicjatywy nastawione na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań

W IV kwartale 2020 roku zespół badawczy Spółki kontynuował prace badawczo- rozwojowe dotyczące rozwoju systemu Pregnabit, w obszarach ściśle związanych z realizacją prac w ramach zawartej z NCBiR umowy w Programie o dofinansowanie projektu pt. „Telemedyczny system PREGNABIT nowej generacji do zdalnego monitorowania dobrostanu płodu” w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 działanie 1.1/poddziałanie 1.1.1. W IV kwartale 2020 roku Emitent zakończył realizację przedostatniego, drugiego etapu realizacji w/w projektu, oraz złożył rozliczenie projektu na kwotę 946'349,66 złotych, o czym Emitent informował raportem bieżącym ESPI 1/2021 w dniu 14 stycznia 2021 roku. Po zatwierdzeniu wniosku przez instytucję finansującą, w ramach złożonych rozliczeń Emitent otrzymał przelew z NCBiR na kwotę 946'349,66 PLN tytułem rozliczenia II etapu projektu, o czym Emitent informował raportem bieżącym nr 4/2021 z dnia 4 lutego 2021 roku.

W IV kwartale 2020 roku Emitent zakończył prace nad nową wersją Platformy Telemedycznej. Nowa Platforma zastąpi tę aktualnie posiadaną i wykorzystywaną do działań komercyjnych. Nowa Platforma jest obsługiwana z poziomu przeglądarki internetowej i umożliwia prowadzenie sprzedaży usług w modelach B2B, B2C oraz B2B2C. Mechanizmy elastycznego dopasowywania się Platformy do wymaganego modelu biznesowego są kluczowe dla skutecznej ekspansji zagranicznej. Umożliwi między innymi budowanie własnych centrów opisów badań przez klientów zagranicznych Nestmedic oraz korzystanie z zasobów już istniejących w ramach współpracy biznesowej. Wspiera również procesy związane z nadzorem nad prowadzonymi badaniami (nadzór medyczny i techniczny), nad logistyką urządzeń oraz komunikacją z klientami i Pacjentkami. Platforma obsługiwać będzie zarówno urządzenia Pregnabit jak i kolejne, projektowane przez Spółkę, produkty. Na dzień publikacji niniejszego raportu, Emitent z wynikiem pozytywnym zakończył ostateczne testy odbiorcze. W I kwartale bieżącego roku odbędzie się audyt certyfikujący, a następnie zastąpienie starej platformy nowym rozwiązaniem – Platformą Pregnabit Pro.

W chwili obecnej kontynuowane są prace związane z opracowaniem układu elektronicznego urządzenia oraz oprogramowania wbudowanego. Prace przebiegają zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, a ich ukończenie zaplanowane jest na koniec kwartału pierwszego roku 2021.

## III. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe prezentowane w raporcie okresowym przeliczono na walutę euro w następujący sposób:

- 1) Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat (RZiS), rachunku przepływu pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną dziennych średnich kursów ogłaszanych przez NBP:

- za okres 01.01.2019 – 31.12.2019: 4,2988 PLN

- za okres 01.01.2020 – 31.12.2020: 4,4449 PLN

2) Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy, kurs ten wyniósł:

- na dzień 31 grudnia 2019: 4,2585 PLN

- na dzień 31 grudnia 2020: 4,6148 PLN

## 1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe\*

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów	43,37	291,83	9,76	67,89
Koszty działalności operacyjnej	925,66	1 174,93	208,25	273,31
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(985,08)	(1 006,06)	(221,62)	(234,03)
Amortyzacja	40,42	35,93	9,09	8,36
EBITDA	(944,66)	(970,13)	(212,52)	(225,67)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 053,14)	(1 080,25)	(236,93)	(251,29)
Zysk (strata) netto	(1 053,14)	(1 080,25)	(236,93)	(251,29)
Średnia ważona liczba akcji	7 205 546	6 646 514	7 205 546	6 646 514
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,15)	(0,16)	(0,03)	(0,04)
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,15)	(0,16)	(0,03)	(0,04)
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	28,44	(1 767,98)	6,40	(411,27)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 181,11)	(2 336,09)	(265,72)	(543,42)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 223,81	2 382,05	275,33	554,12
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	71,14	(1 722,02)	16,00	(400,58)
	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2019
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Aktywa razem	7 243,49	11 268,39	1 569,62	2 646,09
Aktywa trwałe	5 735,66	2 598,64	1 242,88	610,23
Aktywa obrotowe	1 507,83	8 669,75	326,74	2 035,87
Zobowiązania razem	8 836,07	10 181,12	1 914,72	2 390,78
zobowiązania długoterminowe	6 511,95	9 757,37	1 411,10	2 291,27

zobowiązania krótkoterminowe	2 324,11	423,75	503,62	99,51
Kapitał własny	(1 592,57)	1 087,27	(345,10)	255,32
Kapitał podstawowy	732,88	682,88	158,81	160,36
Liczba akcji na koniec okresu	7 328 834	5 828 834	7 328 834	5 828 834
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	(0,22)	0,16	(0,05)	0,04

\*prezentowane w niniejszym raporcie dane finansowe porównywalne za IV kwartał 2019 i dane finansowe narastająco w roku 2019 są danymi ostatecznymi, wynikającymi z opublikowanego raportu rocznego (raport EBI 22/2020)

## 2. Wybrane jednostkowe dane finansowe\*

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów	34,15	223,79	7,68	52,06
Koszty działalności operacyjnej	830,24	1 022,74	186,78	237,91
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(874,00)	(912,39)	(196,63)	(212,24)
Amortyzacja	40,42	35,93	9,09	8,36
EBITDA	(833,57)	(876,46)	(187,53)	(203,88)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(932,12)	(976,64)	(209,70)	(227,19)
Zysk (strata) netto	(932,12)	(976,64)	(209,70)	(227,19)
Średnia ważona liczba akcji	7 205 546	6 738 423	7 205 546	6 738 423
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,13)	(0,15)	(0,03)	(0,03)
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,13)	(0,15)	(0,03)	(0,03)
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	163,43	(1 352,64)	36,77	(314,65)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 315,17)	(2 581,65)	(295,88)	(600,55)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 223,81	2 382,05	275,33	554,12
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	72,07	(1 552,24)	16,21	(361,08)
	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2019
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Aktywa razem	9 064,81	12 576,44	1 964,29	2 953,26
Aktywa trwałe	5 750,78	2 603,64	1 246,16	611,40
Aktywa obrotowe	3 314,03	9 972,80	718,13	2 341,86
Zobowiązania razem	8 767,31	10 139,30	1 899,82	2 380,96



zobowiązania długoterminowe	6 474,67	9 752,59	1 403,02	2 290,15
zobowiązania krótkoterminowe	2 292,64	386,71	496,80	90,81
Kapitał własny	297,50	2 437,14	64,47	572,30
Kapitał podstawowy	732,88	682,88	158,81	160,36
Liczba akcji na koniec okresu	7 328 834	5 828 834	7 328 834	5 828 834
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	0,04	0,36	0,01	0,08

\*prezentowane w niniejszym raporcie dane finansowe porównywalne za IV kwartał 2019 i dane finansowe narastająco w roku 2019 są danymi ostatecznymi, wynikającymi z opublikowanego raportu rocznego (raport EBI 22/2020)

## IV. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A.

W związku z różnicami w danych finansowych prezentowanych za IV kwartał 2019 roku, a ostatecznymi danymi wynikającymi z rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019 Emitent publikuje w danych porównawczych ostateczne dane, które zostały zamieszczone w raporcie rocznym za 2019 r. Emitent dokona stosownej korekty raportów okresowych, w których zaprezentowane dane finansowe uległy zmianie w związku z publikacją raportu rocznego za 2019 r. Przyczyną dokonania korekt były głównie reklasyfikacje związane ze sposobem w jaki Spółka księgowała rozliczenia związane z Projektem o dofinansowanie projektu pt. „Telemedyczny system PREGNABIT nowej generacji do zdalnego monitorowania dobrostanu płodu” w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 działanie 1.1/poddziałanie 1.1.1.

### 1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat\*

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 12 m- cy zakończonych 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2019
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)</b>	<b>58,94</b>	<b>382,37</b>	<b>291,83</b>	<b>474,21</b>
- od jednostek powiązanych			-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	43,37	172,62	27,96	186,36
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15,57	209,75	263,86	287,85
<b>B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>925,66</b>	<b>2 771,80</b>	<b>1 174,93</b>	<b>3 680,89</b>
I. Amortyzacja	40,42	137,03	35,93	159,87
II. Zużycie materiałów i energii	48,79	129,96	(8,93)	52,92
III. Usługi obce	536,14	1 436,71	673,14	1 909,32
IV. Podatki i opłaty	4,32	19,91	15,82	51,15

- w tym podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	181,34	736,14	138,15	817,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	69,26	143,80	32,88	112,29
- w tym emerytalne	-	-	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	45,39	168,06	132,62	422,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów imateriałów	-	0,18	155,31	155,31
<b>C. Zysk ( strata ) ze sprzedaży</b>	<b>(866,72)</b>	<b>(2 389,43)</b>	<b>(883,10)</b>	<b>(3 206,68)</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1,99</b>	<b>239,96</b>	<b>24,79</b>	<b>220,89</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	0,20	-	0,33
II. Dotacje	1,59	154,96	5,05	141,79
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	19,74	78,78
IV. Inne przychody operacyjne	0,39	84,79	-	-
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>120,35</b>	<b>124,33</b>	<b>147,75</b>	<b>148,97</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	120,35	124,33	147,75	148,97
<b>F. Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej</b>	<b>(985,08)</b>	<b>(2 273,80)</b>	<b>(1 006,06)</b>	<b>(3 134,76)</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>-</b>	<b>1,33</b>	<b>8,48</b>	<b>8,80</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	-	-	-	-
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-	-	-
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	-	-	-	-
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-	-	-
II. Odsetki	-	1,33	6,36	6,68
<i>w tym : od jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
<i>w tym : w jednostkach powiązanych</i>	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	2,12	2,12
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>68,06</b>	<b>81,89</b>	<b>82,67</b>	<b>252,62</b>
I. Odsetki	24,37	25,47	77,85	97,25
<i>w tym : dla jednostek powiązanych</i>	23,60	24,63	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
<i>w tym : w jednostkach powiązanych</i>	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	43,69	56,42	4,82	155,37
<b>I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>J. Zysk ( strata ) z działalności gospodarczej</b>	<b>(1 053,14)</b>	<b>(2 354,36)</b>	<b>(1 080,25)</b>	<b>(3 378,58)</b>
<b>K. Odpis wartości firmy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>L. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-

	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.09.2019
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>M. ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	-	-	-	-
<b>N. N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)</b>	<b>(1 053,14)</b>	<b>(2 354,36)</b>	<b>(1 080,25)</b>	<b>(3 378,58)</b>
<b>O. PODATEK DOCHODOWY</b>	-	-	-	-
<b>P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	-	-	-	-
<b>R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>	-	-	-	-
<b>S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)</b>	<b>(1 053,14)</b>	<b>(2 354,36)</b>	<b>(1 080,25)</b>	<b>(3 378,58)</b>

\*prezentowane w niniejszym raporcie dane finansowe porównywalne za IV kwartał 2019 i dane finansowe narastająco w roku 2019 są danymi ostatecznymi, wynikającymi z opublikowanego raportu rocznego (raport EBI 22/2020)

## 2. Skrócony skonsolidowany bilans\*

	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>5 735,66</b>	<b>4 519,26</b>	<b>3 262,87</b>	<b>2 598,64</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>5 434,16</b>	<b>4 489,52</b>	<b>3 226,90</b>	<b>2 560,36</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	496,57	514,97	570,14	588,53
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	81,26	90,52	121,26	111,15
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	11,74	11,74	-	-
5. Koszty prac rozwojowych w budowie	4 844,58	3 872,29	2 535,50	1 860,68
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	-	-	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>299,92</b>	<b>28,06</b>	<b>28,76</b>	<b>32,41</b>
1. Środki trwałe	289,45	17,60	28,30	31,94
a. grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu )	-	-	-	-
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
c. urządzenia techniczne i maszyny	6,61	8,74	15,97	18,46
d. środki transportu	275,14	-	-	-
e. inne środki trwałe	7,70	8,86	12,33	13,48
2. Środki trwałe w budowie	10,46	10,46	0,46	0,46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	-	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-	-
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	-	-	-	-
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
a. w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostek współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	-	-	-	-
- udziały i akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-

- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
b. w jednostkach zależnych , współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
- udziały i akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
c. w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
d. w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1,58</b>	<b>1,68</b>	<b>7,21</b>	<b>5,88</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	4,31	5,88
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1,58	1,68	2,90	-
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 507,83</b>	<b>1 599,64</b>	<b>3 340,07</b>	<b>8 669,75</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>754,41</b>	<b>931,16</b>	<b>795,72</b>	<b>853,81</b>
1. Materiały	24,06	18,23	18,23	253,44
2. Półprodukty i produkty w toku	393,26	558,39	441,49	193,12
3. Produkty gotowe	302,70	268,26	295,79	367,05
4. Towary	34,39	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	86,27	40,20	40,20
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>395,90</b>	<b>389,20</b>	<b>469,56</b>	<b>4 335,92</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
a. z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty :	-	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b. inne	-	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b. inne	-	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	395,90	389,20	469,56	4 335,92
a. z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty:	55,60	114,14	235,79	53,18
- do 12 miesięcy	55,60	114,14	235,79	53,18
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b. z tytułu podatków , dotacji , ceł , ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	279,64	175,24	180,79	153,00
c. Inne	60,66	99,82	52,99	4 129,74
d. Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>324,57</b>	<b>253,43</b>	<b>2 046,59</b>	<b>3 453,45</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	324,57	253,43	2 046,59	3 453,45
a. w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostek współzależnych	-	-	-	-

- udziały i akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
b. w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostek współzależnych	-	-	-	-
- udziały i akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
c. w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
d. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	324,57	253,43	2 046,59	3 453,45
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	324,57	253,43	2 046,59	3 453,45
- inne środki pieniężne	-	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>32,95</b>	<b>25,85</b>	<b>28,20</b>	<b>26,57</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>7 243,49</b>	<b>6 118,91</b>	<b>6 602,94</b>	<b>11 268,39</b>

\*prezentowane w niniejszym raporcie dane finansowe porównywalne za IV kwartał 2019 i dane finansowe narastająco w roku 2019 są danymi ostatecznymi, wynikającymi z opublikowanego raportu rocznego (raport EBI 22/2020)

## (Bilans – pasywa) \*

	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.09.2019
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>A. Kapitał własny</b>	<b>(1 592,57)</b>	<b>(548,48)</b>	<b>6,79</b>	<b>1 087,27</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	732,88	732,88	682,88	682,88
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 216,62	13 216,62	12 520,67	12 520,67
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	13 216,62	13 216,62	12 520,67	15 653,12
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-	-	-
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(13 187,71)	(13 196,76)	(9 818,18)	(9 817,95)
VII. Zysk (strata) netto	(2 354,36)	(1 301,22)	(3 378,58)	(2 298,33)
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
<b>B. Kapitał mniejszości</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 836,07</b>	<b>6 667,38</b>	<b>6 596,15</b>	<b>10 181,12</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>271,85</b>	<b>157,63</b>	<b>161,94</b>	<b>128,84</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	4,31	4,31
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	271,85	157,63	157,63	124,53
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	271,85	157,63	157,63	124,53
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-

- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>4 363,50</b>	<b>4 363,50</b>	<b>4 364,71</b>	<b>4 285,65</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	4 363,50	4 363,50	4 363,50	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-	1,22	4 285,65
a. kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	4 285,65
c. Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
d. zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
e. inne	-	-	1,22	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 324,11</b>	<b>746,28</b>	<b>527,60</b>	<b>423,75</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	1 639,83	363,18	-	-
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b. inne	1 639,83	363,18	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b. inne	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	684,29	383,11	527,60	423,75
a. kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c. Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	307,53	284,43	225,71	301,80
- do 12 miesięcy	307,53	284,43	225,71	301,80
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
e. zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-
f. zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	86,76	39,93	147,84	45,55
h. z tytułu wynagrodzeń	50,18	58,74	146,18	76,40
i. inne	239,81	-	7,86	-
3. Fundusze specjalne	-	-	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 876,61</b>	<b>1 399,97</b>	<b>1 541,89</b>	<b>5 342,89</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 876,61	1 399,97	1 541,89	5 342,89
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	1 876,61	1 399,97	1 541,89	5 342,89
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>7 243,49</b>	<b>6 118,91</b>	<b>6 602,94</b>	<b>11 268,39</b>

\*prezentowane w niniejszym raporcie dane finansowe porównywalne za IV kwartał 2019 i dane finansowe narastająco w roku 2019 są danymi ostatecznymi, wynikającymi z opublikowanego raportu rocznego (raport EBI 22/2020)

### 3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych\*

		Okres 3 m-cy	Okres 12 m-cy	Okres 3 m-cy	Okres 12 m-cy
		zakończonych 31.12.2020	zakończonych 31.12.2020	zakończonych 31.12.2019	zakończonych 31.12.2019
		tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>A.</b>	<b>PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				

I.	<b>Zysk (Strata) netto</b>	<b>(1 053,14)</b>	<b>(2 354,36)</b>	-	<b>(1 080,25)</b>	<b>(3 378,58)</b>
II.	<b>Korekty razem</b>	<b>1 081,58</b>	<b>586,38</b>	-	<b>(158,01)</b>	<b>792,40</b>
	1. Amortyzacja	40,42	137,03		35,93	159,87
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	29,25	35,17		(4,00)	(2,54)
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23,59	23,30		58,41	77,85
	4. Zysk (starta) z działalności inwestycyjnej	-	-		-	-
	5. Zmiana stanu rezerw	109,91	105,60		37,41	(0,59)
	6. Zmiana stanu zapasów	176,75	41,31		58,09	65,16
	7. Zmiana stanu należności	(6,70)	73,66		(473,36)	208,37
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	270,18	(83,13)		(470,79)	(557,95)
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	514,72	329,98		600,30	842,22
	10. Inne korekty	(76,54)	(76,54)		-	-
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>28,44</b>	<b>(1 767,98)</b>	-	<b>(1 238,26)</b>	<b>(2 586,18)</b>
B.	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				-	-
I.	<b>Wpływy</b>	-	-	-	<b>6,68</b>	<b>6,68</b>
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-		-	-
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				-	-
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	6,68	6,68
	a) w jednostkach powiązanych	-	-		-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-		6,68	6,68
	- zbycie aktywów finansowych	-	-		-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-		-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-		-	-
	- odsetki	-	-		6,68	6,68
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-		-	-
	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-		-	-
II.	<b>Wydatki</b>	<b>1 181,11</b>	<b>2 336,09</b>		<b>270,24</b>	<b>988,32</b>
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 181,11	2 336,09		270,24	988,32
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-		-	-
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-		-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-		-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-		-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-		-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-		-	-
	4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-		-	-



III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 181,11)	(2 336,09)	-	(263,56)	(981,65)
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-	-	-	-	-
I.	<b>Wpływy</b>	<b>1 223,81</b>	<b>2 382,05</b>	-	<b>43,07</b>	<b>5 221,48</b>
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	750,00	-	-	567,55
	2. Kredyty i pożyczki	1 223,81	1 580,03	-	-	-
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	5,05	3 411,41
	4. Inne wpływy finansowe	-	52,02	-	38,02	1 242,53
II.	<b>Wydatki</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-	<b>(51,89)</b>	<b>148,11</b>
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-	-
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-	-
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-	-
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-	-
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-	-
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-	-
	8. Odsetki	-	-	-	0,11	0,11
	9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	(52,00)	148,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	<b>1 223,81</b>	<b>2 382,05</b>	-	<b>94,96</b>	<b>5 073,37</b>
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	<b>71,14</b>	<b>(1 722,02)</b>	-	<b>(1 406,86)</b>	<b>1 505,54</b>
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	<b>71,14</b>	<b>(1 722,02)</b>	-	<b>(1 406,86)</b>	<b>1 505,54</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	<b>253,43</b>	<b>2 046,59</b>	-	<b>3 453,45</b>	<b>541,04</b>
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	<b>324,57</b>	<b>324,57</b>	-	<b>2 046,59</b>	<b>2 046,59</b>

\*prezentowane w niniejszym raporcie dane finansowe porównywalne za IV kwartał 2019 i dane finansowe narastająco w roku 2019 są danymi ostatecznymi, wynikającymi z opublikowanego raportu rocznego (raport EBI 22/2020)

#### 4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym \*

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2019
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	6,79	6,79	3 751,96	2 652,91
- korekty błędów	-	-	13,64	-
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	6,79	6,79	3 765,61	2 652,91
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	732,88	682,88	682,88	632,88



1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-	-	50,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	50,00
- emisji akcji	-	50,00	-	50,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia akcji	-	-	-	-
<b>1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>732,88</b>	<b>732,88</b>	<b>682,88</b>	<b>682,88</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>				
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	-	-	-	-
<b>3. Akcje własne na początek okresu</b>				
a) zwiększenie	-	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-	-
<b>3.1. Akcje własne na koniec okresu</b>	-	-	-	-
<b>4. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>13 216,62</b>	<b>12 520,67</b>	<b>12 520,67</b>	<b>11 851,62</b>
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	695,95	-	669,05
a) zwiększenie (z tytułu)	-	695,95	-	700,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	695,95	-	700,00
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	30,96
- pokrycia straty	-	-	-	30,96
<b>4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>13 216,62</b>	<b>13 216,62</b>	<b>12 520,67</b>	<b>12 520,67</b>
<b>5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>				
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
<b>5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	-	-	-	-
<b>6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>				
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
a) zwiększenie z tytułu emisji akcji serii C	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
<b>6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	-	-	-	-
<b>7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(13 196,76)</b>	<b>(9 818,18)</b>	<b>(9 831,59)</b>	<b>(9 831,59)</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	-	-

a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(13 187,71)	(9 818,18)	(9 817,95)	(9 831,59)
-korekty błędów podstawowych	0,01	9,04		13,64
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(13 187,70)	(9 809,14)		(9 817,95)
a) zwiększenie (strata)	(1 301,22)	(3 378,58)	(1 436,80)	(0,23)
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(14 488,92)	(13 187,71)	(11 254,75)	(9 818,18)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			-	-
<b>8. Wynik netto</b>	<b>(1 053,14)</b>	<b>(2 354,36)</b>	<b>(861,53)</b>	<b>(3 378,58)</b>
a) zysk netto				
b) strata netto	(1 053,14)	(2 354,36)	(861,53)	(3 378,58)
c) odpisy z zysku				
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>(1 592,57)</b>	<b>(1 592,57)</b>	<b>1 087,28</b>	<b>6,79</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku</b>	<b>(1 592,57)</b>	<b>(1 592,57)</b>	<b>1 087,28</b>	<b>6,79</b>

\*prezentowane w niniejszym raporcie dane finansowe porównywalne za IV kwartał 2019 i dane finansowe narastająco w roku 2019 są danymi ostatecznymi, wynikającymi z opublikowanego raportu rocznego (raport EBI 22/2020)

## V. Informacje o Grupie Kapitałowej Nestmedic S.A.

### 1. Informacje o Jednostce Dominującej

<b>Nazwa (firma)</b>	<b>Nestmedic Spółka Akcyjna</b>
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Gwiazdzysta 15A lokal 410, 01-656 Warszawa
KRS	0000665017
REGON	0022455255
NIP	894-305-49-30
Numer telefonu	+48 664 346 559
Adres internetowy	<a href="http://nestmedic.com/">http://nestmedic.com/</a>
E-mail	<a href="mailto:office@nestmedic.com">office@nestmedic.com</a>

Nestmedic S.A. („Nestmedic”, „Spółka”, „Emitent”) tworzy innowacje technologiczne. Jest producentem i dostawcą systemu Pregnabit – mobilnego rozwiązania telemedycznego do zdalnego badania kardiograficznego (KTG) w dowolnym miejscu i czasie. Po zakończeniu etapu badawczo-rozwojowego zwieńczonego otrzymaniem certyfikacji CE, Spółka jest jednym z nielicznych na świecie dostawców własnego, kompleksowego systemu do telemedycznego badania dobrostanu płodu oferowanego dla profesjonalistów, a jednocześnie

umożliwiającego wykonanie badania KTG w dowolnym miejscu i czasie samodzielnie przez kobietę ciężarną. Oferowane rozwiązanie telemedyczne obejmuje własny, profesjonalny produkt medyczny – urządzenie Pregnabit do teleKTG – oraz usługę zdalnej analizy zapisów badania wykonywaną przez wykwalifikowany personel medyczny w Medycznym Centrum Telemonitoringu Sp. z o.o. („MCT”, „Spółka Zależna”) – spółce w 100% zależnej od Emitenta. Chcąc wyznaczyć nowy standard opieki okołoporodowej Spółka podjęła intensywne działania sprzedażowe w Polsce oraz – równocześnie – podjęła intensywną ekspansję na najbardziej atrakcyjne rynki europejskie i światowe.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz na dzień przekazania do publicznej wiadomości niniejszego raportu skład organów zarządczych i nadzorczych Jednostki Dominującej był następujący:

### Zarząd

Skład Zarządu na dzień 31.12.2020 r. i na dzień publikacji niniejszego raportu:

- Jacek Gnich – Prezes Zarządu
- Krzysztof Andrijew – Wiceprezes Zarządu

### Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2020 r. i na dzień publikacji niniejszego raportu:

- Beata Turlejska – Zduńczyk – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Armin Burckhardt – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Kamil Gorzelnik – Członek Rady Nadzorczej
- Magdalena Baron – Członek Rady Nadzorczej
- Karol Hop – Członek Rady Nadzorczej
- Mariusz Poławski – Członek Rady Nadzorczej

## 2. Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. wchodzi:

- Nestmedic S.A. - podmiot dominujący,
- Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp. z o.o. podmiot zależny, w 100% kontrolowany przez Nestmedic S.A. podlegający konsolidacji.

Jednostka Dominująca tworzy Grupę Kapitałową wraz ze spółką Medyczne Centrum Telemonitoringu spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (adres: ul. Krakowska 141-155, 50-428 Wrocław, KRS nr 0000624315, NIP: 8992792740, REGON: 364761470), w której Emitent posiada 100 (sto) udziałów o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł (pięć tysięcy złotych).

Przeważającym przedmiotem działalności spółki Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp. z o.o. jest pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 86.90.E).

Nazwa jednostki	Rodzaj powiązania	Siedziba	Główny przedmiot działalności	Udział Jednostki dominującej w kapitale podstawowym	Udział Jednostki dominującej w liczbie głosów
NESTMEDIC S.A.	Jednostka dominująca	Warszawa	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych	-	-
Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp. z o.o.	Jednostka zależna	Wrocław	Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej nie sklasyfikowana	100%	100%

## VI. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351), dalej „UoR”.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zachowaniu zasady ciągłości oraz porównywalności danych.

### a) Metody konsolidacji

Jednostki zależne podlegają konsolidacji pełnej w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez Jednostkę Dominującą do czasu ustania tej kontroli. Aktywa i zobowiązania spółki zależnej na dzień włączenia jej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego ujmowane są według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą tych aktywów i zobowiązań oraz ceną nabycia udziałów powoduje powstanie wartości firmy lub ujemnej wartości firmy, które są wykazywane w odrębnej pozycji skonsolidowanego bilansu odpowiednio jako „wartość firmy jednostek podporządkowanych” lub „ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych”.

Sprawozdania finansowe jednostki zależnej sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej przy zastosowaniu jednakowych zasad rachunkowości.

W toku konsolidacji wyeliminowane zostały wszystkie istotne transakcje między jednostkami objętymi konsolidacją.

### b) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Za wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych Spółka przyjmuje cenę nabycia (w odniesieniu do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych przez Spółkę) lub koszt wytworzenia (w odniesieniu do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wytworzonych we własnym

zakresie). Wartość początkową środków trwałych powiększają wydatki poniesione po ich przekazaniu do użytkowania, w związku z modernizacją, rozbudową, ulepszeniem rekonstrukcją powodujące, że wartość użytkowa środka trwałego po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszonego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej niższej niż 3.500 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności jako zużycie materiałów, tj. bez wprowadzania do ewidencji środków trwałych, o ile zarządzenie wewnętrzne nie stanowi inaczej.

Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej przekraczającej 3.500 zł amortyzuje się metodą liniową od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania.

Na dzień przyjęcia środka trwałego do używania Spółka ustala okres lub stawkę amortyzacji. Jeżeli okres ekonomicznej użyteczności nie różni się znacząco od okresu amortyzacji przyjętej dla celów podatkowych zgodnie z KŚT, wówczas dla celów bilansowych przyjmuje się tą samą stawkę jak dla celów podatkowych.

Koszty zakończonych prac rozwojowych Spółka odpisuje przez okres ekonomicznej użyteczności rezultatów tych prac. Jeżeli Spółka nie jest w stanie wiarygodnie oszacować okresu ekonomicznej użyteczności, wówczas okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych nie może przekroczyć 5 lat. Dla kosztów zakończonych prac rozwojowych związanych z pracami nad prototypem urządzenia Pregnabit ustalono 10 letni okres ekonomicznej użyteczności rezultatów prac.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji podlega okresowej weryfikacji. Korekty stawek i okresów dla celów bilansowych dokonuje się na koniec każdego roku obrotowego.

Odpis z tytułu trwałej utraty wartości Spółka kalkuluje z zastosowaniem przepisów Krajowego Standardu Rachunkowości nr 4 „Utrata wartości aktywów” i ujmuje w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

#### **c) Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe w trakcie wytwarzania**

Środki trwałe w budowie Spółka wycenia w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Ponadto na wartość środków trwałych w budowie wpływają różnice kursowe oraz odsetki od zewnętrznych źródeł finansowania za okres budowy środka trwałego.

Analogicznie jak w przypadku środków trwałych Spółka na koniec każdego roku obrotowego przeprowadza weryfikację w zakresie trwałej utraty wartości środków trwałych w budowie.

Koszty prac rozwojowych związane z pracami nad urządzeniem Pregnabit, które na dzień bilansowy nie zostały zakończone, prezentowane są w dodatkowej pozycji wartości niematerialnych i prawnych „koszty prac rozwojowych w toku wytwarzania”.

#### **d) Inwestycje długoterminowe**

Do długoterminowych aktów finansowych Spółka zalicza:

- udziały, akcje i inne papiery wartościowe;
- udzielone pożyczki;
- inne długoterminowe aktywa finansowe,

które utrzymywane są przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych w postaci:

- przyrostu ich wartości;
- uzyskiwania z nich przychodów (m.in. odsetek, dywidend);
- innych pożytków, w tym z transakcji handlowych.

Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych w dacie zawarcia transakcji i wyceniane według ceny nabycia, tj. cena zakupu powiększona o koszty transakcji.

Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych Spółka wycenia na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej wartości aktywów, tj. w cenie nabycia przy zachowaniu ostrożności.

#### e) Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia oraz ceny sprzedaży netto.

Materiały i towary mogą być wyceniane w cenie zakupu pod warunkiem, że nie zniekształca to stanu aktywów i wyniku finansowego jednostki.

Rozchód zapasów wycenia się wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia zapasu, który najwcześniej został przekazany do magazynu (metoda FIFO: pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).

Produkcję w toku na dzień bilansowy wycenia się według bezpośrednich kosztów wytworzenia, pod warunkiem, że przewidywany czas wykonywania nie będzie dłuższy niż 3 miesiące.

#### f) Należności krótko-, długoterminowe

Należności Spółka wycenia w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, co przejawia się pomniejszeniem ich wartości nominalnej o odpisy aktualizujące, doprowadzające należność do wysokości realistycznie możliwej zapłaty. Ustalając wysokość odpisu aktualizującego wartość należności Spółka określa stopień prawdopodobieństwa spłaty danej należności biorąc pod uwagę:

- okres zalegania z zapłatą;
- przyczyny zwłoki w zapłacie;
- sytuację płatniczą kontrahenta (jeżeli jest ona możliwa do ustalenia);
- posiadane gwarancje i inne zabezpieczenia, w tym kwotę ubezpieczenia należności;
- posiadane potwierdzenia sald;
- wyniki monitów i rozmów przeprowadzanych z kontrahentem.

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.

#### g) Krótkoterminowe aktywa finansowe

Do wyceny krótkoterminowych aktywów finansowych Spółka zobowiązana jest stosować przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczególnych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

W stosunku do udzielonych pożyczek Spółka przyjęła wycenę wg skorygowanej ceny nabycia. Jednak gdy kwota dyskonta nie jest istotna (znaczna), w związku z bliskim terminem spłaty lub małym ryzykiem kredytowym, wówczas należność z tytułu udzielonej pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy środki pieniężne na rachunkach bankowych wykazuje się łącznie z odsetkami należnymi za okres do dnia bilansowego, naliczonymi przez bank lub – jeżeli termin lokaty jeszcze nie minął – naliczonymi przez Spółkę.

#### h) Rozliczenia międzyokresowe czynne

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w odniesieniu do wydatków poniesionych w bieżącym okresie sprawozdawczym ale przypadających na przyszłe okresy sprawozdawcze. Do czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów Spółka zalicza w szczególności opłacone z góry:

- prenumeraty;
- dostępy do elektronicznych baz danych, aplikacji;
- ubezpieczenia majątkowe.

W przypadku jeżeli nie zniekształca to oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Spółki, stosuje się uproszczenie w rozliczeniu kosztów poprzez odstąpienie od systematycznego rozpoznawania kosztów w poszczególnych miesiącach okresu, którego dotyczy wydatek, wykazując w jednym miesiącu całość kosztów dotyczących danego okresu sprawozdawczego, a w pierwszym miesiącu kolejnego roku obrotowego wykazując pozostałą część wydatku, która dotyczy tego roku.

#### i) Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli akcje obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka (agio) ujmowana jest w kapitale zapasowym.

Koszty poniesione na emisję nowych akcji pomniejszają kapitał zapasowy z tytułu emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej do wysokości tego kapitału. Pozostałe koszty są zaliczane do kosztów finansowych.



**j) Rezerwy na zobowiązania i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów to rezerwy związane bezpośrednio z działalnością operacyjną, a więc z wytwarzaniem, sprzedażą (handlem) i fazą posprzedażową, a także ogólnym zarządem.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo, że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

**k) Odroczonego podatku dochodowego**

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatku dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczone są w bilansie prezentowane oddzielnie.

**l) Transakcje w walucie obcej**

Transakcje wyrażone w walutach innych niż złoty są przeliczane na złote po kursie faktycznie zastosowanym w dniu zawarcia transakcji, a jeżeli zastosowanie tego kursu nie jest możliwe po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski („NBP”) z dnia poprzedzającego ten dzień.



Do przeliczenia należności i zobowiązań w walucie obcej Spółka stosuje kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Wpływ / wypływ walut obcych na rachunek bankowy walutowy Spółki wycenia się według kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień wpływu / wypływu (pod warunkiem, że nie został zastosowany kurs faktyczny w związku z przewalutowaniem, kupnem lub sprzedażą waluty).

Na potrzeby ustalenia różnic kursowych od środków własnych na rachunku walutowym przyjmuje się do wyceny rozchodu waluty obcej wycenę według kursu waluty, która najwcześniej wpłynęła na rachunek walutowy (metoda FIFO). Tą samą zasadę przyjmuje się do wyceny rozchodu waluty z kasy prowadzonej dla walut obcych.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż złoty są przeliczane na złote przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

#### **m) Przychody z działalności operacyjnej**

Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów i produktów ujmowane są w momencie, gdy ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności zostały przeniesione na nabywcę.

Przychody ze świadczenia usług ujmowane są w momencie wykonania usługi.

#### **n) Przychody z pozostałej działalności operacyjnej**

Do przychodów z pozostałej działalności operacyjnej zalicza się głównie przychody z tytułu podnajmu lokalu wynajmowanego przez Spółkę w ramach prowadzonej działalności gospodarczej.

#### **o) Przychody z tytułu dotacji**

Otrzymane dotacje przeznaczone na nabycie lub wytworzenie środków trwałych oraz wykonanie prac rozwojowych ujmuje się jako rozliczenia międzyokresowe przychodów. Z chwilą rozpoczęcia amortyzacji środków trwałych i/lub kosztów zakończonych prac rozwojowych sfinansowanych w całości lub w części z dotacji, następuje równoległe do amortyzacji stopniowe odpisywanie dotacji w pozostałe przychody operacyjne.

W bilansie wykazuje się kwotę netto dotacji, a więc kwotę otrzymaną pomniejszoną o odpisy dokonane równoległe do amortyzacji.

Gdy dotacja pokryła tylko część wartości środka trwałego lub kosztów zakończonych prac rozwojowych, wówczas odpis w pozostałe przychody operacyjne następuje w takim procencie amortyzacji, w jakim dotacja pozostaje do wartości początkowej częściowo sfinansowanego za jej pomocą środka trwałego lub kosztów zakończonych prac rozwojowych.

## VII. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz

Po odwołaniu prognozy wyników za lata 2017-2022 zawartych w treści Dokumentu Informacyjnego z dnia 26 maja 2017 r., o czym Podmiot Dominujący poinformował komunikatem ESPI nr 10 z dnia 27 października 2017 roku Zarząd Spółki Nestmedic S.A., nie publikował prognoz wyników na rok 2020.

## VIII. Opis stanu działań i inwestycji wraz z harmonogramem ich realizacji

W IV kwartale 2020 roku Grupa Kapitałowa Emitenta prowadziła działalność komercyjną mającą na celu zwiększenie skali działalności oraz wzrost przychodów ze sprzedaży produktów i usług. Celem działań prowadzonych w bieżącym kwartale jest wprowadzenie Grupy Kapitałowej na ścieżkę trwałego wzrostu. Dokładniejszy opis działań zamieszczono w pkt I powyżej.

## IX. Informacje o zatrudnieniu

Według stanu na dzień sporządzenia raportu, Grupa Kapitałowa Nestmedic S.A. w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnia łącznie 10,08 osób, z czego 8,7 osób w Nestmedic i 2,01 w Medycznym Centrum Telemonitoringu. Dla porównania rok wcześniej przeciętne zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Emitenta wynosiło 12,75 etaty.

## X. Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu

### 1. Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień przekazania raportu wyemitowany kapitał zakładowy Nestmedic S.A. wynosi 732 883,40 PLN i dzieli się na 7 328 834 akcji, o wartości 0,10 PLN jedna akcja, następujących serii:

- 5 125 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A;
- 703 834 akcji zwykłych na okaziciela serii B;
- 357 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C;
- 143 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D;
- 500 000 akcji zwykłych na okaziciela serii E;
- 500 000 akcji zwykłych na okaziciela serii H.

Wszystkie Akcje zostały w pełni opłacone.

Według stanu wiedzy Spółki struktura akcjonariuszy, posiadających bezpośrednio lub pośrednio, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu, została przedstawiona w poniższej tabeli:

LP	Nazwa podmiotu	Liczba akcji	Udział (%)*	Liczba głosów na WZA	Udział (%)*
1	Patrycja Wizińska – Socha**	1 358 550	18,54%	1 358 550	18,54%
2	Leonarto Funds SCSp***	806 293	11,00%	806 293	11,00%
3	Anna Skotny****	583 750	7,97%	583 750	7,97%
4	Deutsche Balaton Aktiengesellschaft*****	1 000 000	13,64%	1 000 000	13,64%

\* udział procentowy został przeliczony z uwzględnieniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w związku z wydaniem akcji serii H, objętych w wyniku wykonania praw z warrantów subskrypcyjnych serii A

\*\* zgodnie z RB 4/2018, 13/2018, 28/2018 oraz 37/2018 (zawarte zostały trzy umowy pożyczki na łączną liczbę 500 000 akcji Spółki, z czego do zwrotu pozostało 66 000 akcji)

\*\*\* zgodnie z RB 32/2020

\*\*\*\* zgodnie z RB 33/2018

\*\*\*\*\* zgodnie z RB 13/2020, a także w związku z wydaniem akcjonariuszowi 500.000 akcji serii H

## 2. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2020 roku osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą:

LP	Nazwa podmiotu	Liczba akcji	Udział (%)*	Liczba głosów na WZA	Udział (%)*
1	Jacek Gnich	11 348	0,15%	11 348	0,15%
2	Patrycja Wizińska – Socha**	1 358 550	18,54%	1 358 550	18,54%
3	Magdalena Baron	20 000	0,27%	20 000	0,27%

\* udział procentowy został przeliczony z uwzględnieniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w związku z wydaniem akcji serii H, objętych w wyniku wykonania praw z warrantów subskrypcyjnych serii A

\*\* zgodnie z RB 4/2018, 13/2018, 28/2018 oraz 37/2018 (zawarte zostały trzy umowy pożyczki na łączną liczbę 500 000 akcji Spółki, z czego do zwrotu pozostało 66 000 akcji)

## XI. Przyczyny niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

## XII. Istotne wydarzenia, które nastąpiły po okresie, którego dotyczy raport.

W dniu 14 stycznia 2021 roku Zarząd Emitenta zaktualizował informacje dotyczące dofinansowania z NCBiR, o czym Emitent informował w raporcie ESPI nr 1/2021 z dnia 14 stycznia 2021 roku.

W dniu 14 stycznia 2021 roku Zarząd Emitenta poinformował o odbiorze platformy Pregnabit Pro Cloud, o czym Emitent informował w raporcie ESPI nr 2/2021 z dnia 14 stycznia 2021 roku.

### XIII. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A.

#### 1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat\*

	Okres 3 m-cy zakończony h 31.12.2020	Okres 12 m- cy zakończony h 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończony h 31.12.2019	Okres 12 m- cy zakończony h 31.12.2019
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)</b>	<b>34,15</b>	<b>313,21</b>	<b>223,79</b>	<b>373,81</b>
- od jednostek powiązanych	253,26	227,93	37,34	65,81
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	34,15	313,21	(52,83)	97,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	276,62	276,62
<b>B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>830,24</b>	<b>2 344,33</b>	<b>1 022,74</b>	<b>3 232,12</b>
I. Amortyzacja	40,42	137,03	35,93	159,87
II. Zużycie materiałów i energii	48,79	129,96	(9,03)	52,69
III. Usługi obce	446,72	1 258,95	630,05	1 881,60
IV. Podatki i opłaty	3,36	17,92	12,60	39,26
- w tym podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	178,01	515,30	43,74	451,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	68,70	121,58	23,08	75,52
- w tym emerytalne	-	-	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	44,24	163,59	131,05	416,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	155,31	155,31
<b>C. Zysk ( strata ) ze sprzedaży</b>	<b>(796,09)</b>	<b>(2 031,12)</b>	<b>(798,95)</b>	<b>(2 858,31)</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1,98</b>	<b>232,28</b>	<b>25,71</b>	<b>182,03</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	0,20	-	0,33
II. Dotacje	1,59	154,96	5,05	87,38
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-

IV. Inne przychody operacyjne	0,39	77,12	20,67	94,33
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>79,89</b>	<b>84,06</b>	<b>139,16</b>	<b>140,14</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	79,89	84,06	139,16	140,14
<b>F. Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej</b>	<b>(874,00)</b>	<b>(1 882,90)</b>	<b>(912,39)</b>	<b>(2 816,42)</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>9,77</b>	<b>46,06</b>	<b>18,42</b>	<b>44,89</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
<i>a) od jednostek     powiązanych, w tym:     - w których jednostka     posiada zaangażowanie w     kapitale</i>	-	-	-	-
<i>b) od jednostek pozostałych,     w tym:     - w których jednostka     posiada zaangażowanie w     kapitale</i>	-	-	-	-
II. Odsetki	9,77	46,06	16,30	42,76
<i>w tym : od jednostek     powiązanych</i>	8,45	44,74	10,01	36,16
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
<i>w tym : w jednostkach     powiązanych</i>	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	2,12	2,12
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>67,90</b>	<b>81,73</b>	<b>82,67</b>	<b>252,62</b>
I. Odsetki	24,20	25,30	77,85	97,25
<i>w tym : dla jednostek     powiązanych</i>	23,60	24,63	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
<i>w tym : w jednostkach     powiązanych</i>	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	43,69	56,42	4,82	155,37
<b>I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	-	-	-	-
<b>J. Zysk ( strata ) z działalności gospodarczej</b>	<b>(932,12)</b>	<b>(1 918,56)</b>	<b>(976,64)</b>	<b>(3 024,15)</b>
<b>K. Odpis wartości firmy</b>	-	-	-	-
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-

II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>L.</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>	-	-	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>M.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	-	-	-	-
<b>N.</b>	<b>N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)</b>	<b>(932,12)</b>	<b>(1 918,56)</b>	<b>(976,64)</b>	<b>(3 024,15)</b>
<b>O.</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>			-	-
<b>P.</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	-	-	-	-
<b>R.</b>	<b>ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>	-	-	-	-
<b>S.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)</b>	<b>(932,12)</b>	<b>(1 918,56)</b>	<b>(976,64)</b>	<b>(3 024,15)</b>

\*prezentowane w niniejszym raporcie dane finansowe porównywalne za IV kwartał 2019 i dane finansowe narastająco w roku 2019 są danymi ostatecznymi, wynikającymi z opublikowanego raportu rocznego (raport EBI 22/2020)

## 2. Skrócony jednostkowy bilans\*

	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.09.2019
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>5 750,78</b>	<b>4 539,57</b>	<b>3 266,43</b>	<b>2 603,64</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>5 434,16</b>	<b>4 489,52</b>	<b>3 226,90</b>	<b>2 560,36</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	496,57	514,97	570,14	588,53
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	81,26	90,52	121,26	111,15
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	11,74	11,74	-	-
5. Koszty prac rozwojowych w budowie	4 844,58	3 872,29	2 535,50	1 860,68
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>299,92</b>	<b>28,06</b>	<b>28,76</b>	<b>32,41</b>
1. Środki trwałe	289,45	17,60	28,30	31,94
a. grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu )	-	-	-	-
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
c. urządzenia techniczne i maszyny	6,61	8,74	15,97	18,46
d. środki transportu	275,14	-	-	-
e. inne środki trwałe	7,70	8,86	12,33	13,48
2. Środki trwałe w budowie	10,46	10,46	0,46	0,46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-

<b>IV. Należności długoterminowe</b>	-	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-	-
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5,00	5,00	5,00	5,00
a. w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostek współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	5,00	5,00	5,00	5,00
- udziały i akcje	5,00	5,00	5,00	5,00
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
b. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
- udziały i akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
c. w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
d. w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>11,70</b>	<b>16,99</b>	<b>5,77</b>	<b>5,88</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10,12	15,30	4,31	5,88
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1,58	1,68	1,46	-
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 314,03</b>	<b>3 323,43</b>	<b>4 683,45</b>	<b>9 972,80</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>754,41</b>	<b>931,16</b>	<b>795,72</b>	<b>853,81</b>
1. Materiały	24,06	18,23	18,23	253,44
2. Półprodukty i produkty w toku	393,26	558,39	441,49	193,12
3. Produkty gotowe	302,70	268,26	295,79	367,05
4. Towary	34,39	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	86,27	40,20	40,20
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>626,18</b>	<b>601,49</b>	<b>584,78</b>	<b>4 330,06</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	281,02	291,49	240,95	25,53
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	251,02	261,49	240,95	25,53
- do 12 miesięcy	251,02	261,49	240,95	25,53
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b. inne	30,00	30,00	-	-

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b. inne	-	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	345,16	310,01	343,83	4 304,54
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8,92	40,47	78,24	27,57
- do 12 miesięcy	8,92	40,47	78,24	27,57
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	275,58	169,72	180,79	151,12
c. Inne	60,66	99,82	84,81	4 125,84
d. Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 904,46</b>	<b>1 770,13</b>	<b>3 277,93</b>	<b>4 767,23</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 904,46	1 770,13	3 277,93	4 767,23
a. w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostek współzależnych	1 601,47	1 539,21	1 422,70	1 319,76
- udziały i akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	1 601,47	1 539,21	1 422,70	1 319,76
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
b. w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostek współzależnych	-	-	-	-
- udziały i akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
c. w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
d. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	302,99	230,92	1 855,22	3 447,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	302,99	230,92	1 855,22	3 447,47
- inne środki pieniężne	-	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>28,98</b>	<b>20,65</b>	<b>25,03</b>	<b>21,69</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>9 064,81</b>	<b>7 863,00</b>	<b>7 949,88</b>	<b>12 576,44</b>

\*prezentowane w niniejszym raporcie dane finansowe porównywalne za IV kwartał 2019 i dane finansowe narastająco w roku 2019 są danymi ostatecznymi, wynikającymi z opublikowanego raportu rocznego (raport EBI 22/2020)

	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.09.2019
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>A. Kapitał własny</b>	<b>297,50</b>	<b>1 219,78</b>	<b>1 460,27</b>	<b>2 437,14</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	732,88	732,88	682,88	682,88
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 216,62	13 216,62	12 520,67	12 520,67
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	13 216,62	13 216,62	12 520,67	15 653,12



III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-	-	-
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-	-
	- na udziały (akcje) własne	-	-	-	-
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(11 733,45)	(11 743,28)	(8 719,13)	(8 718,90)
VII.	Zysk (strata) netto	(1 918,56)	(986,44)	(3 024,15)	(2 047,51)
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
<b>B.</b>	<b>Kapitał mniejszości</b>	-	-	-	-
<b>C.</b>	<b>Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	-	-	-	-
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>D.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 767,31</b>	<b>6 643,22</b>	<b>6 489,62</b>	<b>10 139,30</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>281,97</b>	<b>172,93</b>	<b>161,94</b>	<b>128,84</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10,12	15,30	4,31	4,31
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	271,85	157,63	157,63	124,53
	- długoterminowe	-	-	-	-
	- krótkoterminowe	271,85	157,63	157,63	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
	- długoterminowe	-	-	-	-
	- krótkoterminowe	-	-	-	-
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>4 363,50</b>	<b>4 363,50</b>	<b>4 364,71</b>	<b>4 285,65</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	4 363,50	4 363,50	4 363,50	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-	1,22	4 285,65
a.	kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	4 285,65
c.	Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
		-	-	-	-
d.	Inne	-	-	1,22	-
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 292,64</b>	<b>754,22</b>	<b>473,68</b>	<b>386,71</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 653,04	402,81	-	-
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13,21	39,64	-	-
	- do 12 miesięcy	13,21	39,64	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b.	inne	1 639,83	363,18	-	-
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-	-	-

- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b. inne	-	-	-	-
<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>639,60</b>	<b>351,41</b>	<b>473,68</b>	<b>386,71</b>
a. kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c. Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	266,30	278,07	222,36	299,21
- do 12 miesięcy	266,30	278,07	222,36	299,21
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
e. zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-
f. zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	83,65	25,60	122,22	32,71
h. z tytułu wynagrodzeń	49,84	47,74	121,24	54,79
i. inne	239,81	-	7,86	-
3. Fundusze specjalne	-	-	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 829,20</b>	<b>1 352,57</b>	<b>1 489,28</b>	<b>5 338,10</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 829,20	1 352,57	1 489,28	5 338,10
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	1 829,20	1 352,57	1 489,28	5 338,10
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>9 064,81</b>	<b>7 863,00</b>	<b>7 949,88</b>	<b>12 576,44</b>

\*dane finansowe porównywalne za IV kwartał 2019 i dane finansowe narastająco w roku 2019 są danymi ostatecznymi, wynikającymi z opublikowanego raportu rocznego (raport EBI 22/2020)

### 3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych\*

		Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2019
		tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>A.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I.</b>	<b>Zysk (Strata) netto</b>	<b>(932,12)</b>	<b>(1 918,56)</b>	<b>(976,64)</b>	<b>(3 024,15)</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>1 095,55</b>	<b>565,92</b>	<b>(109,40)</b>	<b>817,35</b>
	1. Amortyzacja	40,42	137,03	35,93	159,87
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	29,25	35,17	(4,17)	(2,70)
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	13,82	(21,44)	22,26	41,71
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
	5. Zmiana stanu rezerw	114,85	125,84	33,10	(4,90)
	6. Zmiana stanu zapasów	176,75	41,31	(72,23)	(65,16)
	7. Zmiana stanu należności	(24,69)	(11,40)	(741,32)	(45,34)
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	290,77	(0,68)	73,33	(51,84)
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	530,25	335,97	543,70	785,71
	10. Inne korekty	(75,88)	(75,88)	-	-

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	163,43	(1 352,64)	(1 086,04)	(2 206,80)
B.	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	-	-	-	-
I.	<b>Wpływy</b>	-	-	6,68	6,68
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	6,68	6,68
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-	6,68	6,68
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	6,68	6,68
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	<b>Wydatki</b>	1 315,17	2 581,65	337,09	1 288,32
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 181,15	2 336,09	270,24	988,32
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	134,02	245,56	66,85	300,00
	a) w jednostkach powiązanych	134,02	245,56	66,85	300,00
	b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
	4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(1 315,17)</b>	<b>(2 581,65)</b>	<b>(330,42)</b>	<b>(1 281,65)</b>
C.	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	-	-	-	-
I.	<b>Wpływy</b>	1 223,81	2 382,05	(208,38)	4 975,40
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	750,00	(151,50)	567,55
	2. Kredyty i pożyczki	1 223,81	1 580,03	-	-
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	5,05	3 411,41
	4. Inne wpływy finansowe	-	52,02	(61,94)	996,44
II.	<b>Wydatki</b>	-	-	(32,60)	167,41
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-



<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	-	-	-	-
<b>3. Akcje własne na początek okresu</b>	-	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-	-
<b>3.1. Akcje własne na koniec okresu</b>	-	-	-	-
<b>4. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>13 216,62</b>	<b>12 520,67</b>	<b>12 520,67</b>	<b>11 851,62</b>
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	695,95	-	669,05
a) zwiększenie (z tytułu)	-	695,95	-	700,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	695,95	-	700,00
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	30,96
- pokrycia straty	-	-	-	30,96
<b>4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>13 216,62</b>	<b>13 216,62</b>	<b>12 520,67</b>	<b>12 520,67</b>
<b>5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	-	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
<b>5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	-	-	-	-
<b>6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	-	-	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
a) zwiększenie z tytułu emisji akcji serii C	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
<b>6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	-	-	-	-
<b>7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(11 743,28)</b>	<b>(8 719,13)</b>	<b>(8 732,54)</b>	<b>(8 732,54)</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(11 743,28)	(8 719,13)	(8 718,90)	(5 170,98)
-korekty błędów podstawowych	9,83	9,83	-	13,64
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(11 733,45)	(8 709,30)	-	(5 157,34)
a) zwiększenie (strata )	(986,44)	(3 024,15)	(1 287,90)	(3 561,79)
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(12 719,89)	(11 733,45)	(10 006,80)	(8 719,13)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
<b>8. Wynik netto</b>	<b>(932,12)</b>	<b>(1 918,56)</b>	<b>(759,61)</b>	<b>(3 024,15)</b>
a) zysk netto				

b) strata netto	(932,12)	(1 918,56)	(759,61)	(3 024,15)
c) odpisy z zysku				
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>297,50</b>	<b>297,50</b>	<b>2 437,14</b>	<b>1 460,27</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku</b>	<b>297,50</b>	<b>297,50</b>	<b>2 437,14</b>	<b>1 460,27</b>

\*prezentowane w niniejszym raporcie dane finansowe porównywalne za IV kwartał 2019 i dane finansowe narastająco w roku 2019 są danymi ostatecznymi, wynikającymi z opublikowanego raportu rocznego (raport EBI 22/2020)

## XIV. Oświadczenie Zarządu dotyczące informacji zawartych w niniejszym raporcie.

Zarząd Nestmedic S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, przedstawione w niniejszym raporcie wybrane informacje finansowe za IV kwartał 2020 roku sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że informacje dotyczące działalności przedstawiają prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A

Warszawa, 12 lutego 2021 roku.

Jacek Gnich  
Prezes Zarządu

Krzysztof Andrijew  
Wiceprezes Zarządu