

Wrocław 23 maja 2018 r.

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ NESTMEDIC S.A. Z WYNIKÓW OCENY
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI, SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2017 DO 31 GRUDNIA
2017 ROKU ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO POKRYCIA STRATY ZA ROK
OBROTOWY OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2017 ROKU, A TAKŻE SPRAWOZDANIA
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY
KAPITAŁOWEJ NESTMEDIC S.A. ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ NESTMEDIC S.A. ZA ROK OBROTOWY OD
STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2017 ROKU.**

I. INFORMACJE OGÓLNE

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Rada Nadzorcza spółki Nestmedic S.A. (Spółka) działała w składzie:

Jacek Dominik Szkurłat	–	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Bartłomiej Paweł Godlewski	–	Członek Rady Nadzorczej
Kamil Krzysztof Cisko	–	Członek Rady Nadzorczej
Beata Anna Turlejska – Zduńczyk	–	Członek Rady Nadzorczej
Barbara Anna Sobowska	–	Członek Rady Nadzorczej

Ponadto w okresie objętym raportem rocznym w składzie Rady Nadzorczej Spółki nastąpiły poniższe zmiany:

- Konrad Pankiewicz – był członkiem Rady Nadzorczej w okresie 10.01.2017 – 17.03.2017 roku,
- Justyna Duszyńska – była członkiem Rady Nadzorczej w okresie 17.03.2017 – 12.07.2017 roku,
- Marcin Duszyński – był członkiem oraz przewodniczącym Rady Nadzorczej w okresie 10.01.2017 – 12.07.2017 roku,

W okresie od 31 grudnia 2017 roku do dnia zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej spółki Nestmedic S.A. wymieniony powyżej nie uległ zmianom.

W roku sprawozdawczym 2017 Rada Nadzorcza odbyła pięćposiedzeń tj.:

- Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 21 czerwca 2017 roku.
- Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 26 lipca 2017 roku.
- Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 31 lipca 2017 roku.
- Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 04 września 2017 roku.
- Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 21 listopada 2017 roku.

Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej i podejmowanych przez nią uchwał w wyżej wymienionym okresie sprawozdawczym były w szczególności następujące kwestie:

- Poszerzenie składu Zarządu Nestmedic S.A. do 2 osób oraz powołanie nowego Członka Zarządu
- Powołanie Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej
- Poszerzenie składu Zarządu Nestmedic S.A. do 3 osób, powołanie nowego Członka Zarządu oraz ustanowienie pełnomocnika do podpisywania umów z członkami Zarządu.
- Wybór audytora do przeglądu i badania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. za rok obrotowy 2017 i 2018

Zgodnie z art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz postanowieniami Statutu, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r., a także sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

W odniesieniu do Nestmedic S.A. niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej zostało sporządzone w oparciu o dokumenty finansowe i prawne dostarczone przez Spółkę, w tym w szczególności w oparciu o:

1. roczne sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A. na które składają się:
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku wykazujący sumę bilansową w wysokości 12 098 tys. zł,
 - rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujący stratę netto w wysokości 3 746 tys. zł,
 - zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujący zwiększenie kapitału własnego w wysokości 4 307 tys. zł,
 - rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych w wysokości 2 361 tys. zł, dodatkowe informacje i objaśnienia.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Spółkę zostały przedstawione w notach objaśniających do sprawozdania finansowego.

2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Nestmedic S.A. za rok 2017, które jest częścią składową jednostkowego raportu za okres 01.01.2017-31.12.2017 roku.
3. Opinię niezależnego biegłego rewidenta wraz z raportem z badania sprawozdania finansowego Nestmedic S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

Odnośnie Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej zostało sporządzone w oparciu o dokumenty finansowe i prawne dostarczone przez Spółkę, w tym w szczególności o następujące informacje i dokumenty:

1. roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A., na które składają się:
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego,

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku wykazujący sumę bilansową w wysokości 11 595 tys. zł,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujący stratę netto w wysokości 4 293 tys. zł,
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujący zwiększenie kapitału własnego w wysokości 3 759 tys. zł,
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych w wysokości 2 356 tys. zł,
- skonsolidowane dodatkowe informacje i objaśnienia.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Grupę Kapitałową Nestmedic S.A. zostały przedstawione w notach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. za rok 2017, które jest częścią składową skonsolidowanego raportu za okres 01.01.2017-31.12.2017 roku.
3. Opinię niezależnego biegłego rewidenta wraz z raportem z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Nestmedic S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. zlecono, wybranej uchwałą nr 1/11/2017 Rady Nadzorczej z dnia 21 listopada 2017 roku, firmie B-think Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, wpisanej na prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 4063, przy czym w imieniu firmy B-think Audit Sp. z o.o. badanie przeprowadził kluczowy biegły rewident Pan Marcin Haufa nr ewid. 11266.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Nestmedic S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017.

II. SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI NESTMEDIC S.A.

W 2017 roku Nestmedic S.A. osiągnęła przychody netto ze sprzedaży na poziomie 52 tys. zł wobec 5 tys. zł w roku 2016 (970% rdr.). Koszty działalności operacyjnej wyniosły 4 115 tys. zł i były o 287% wyższe niż w roku poprzednim (1 061 tys. zł). W 2017 roku największą pozycję kosztów operacyjnych stanowiły usługi obce (2 605 tys. zł, 63%) oraz wynagrodzenia (921 tys. zł, 23%). Wydatki operacyjne były związane ze znacznym wzrostem skali działalności Nestmedic S.A. Główne obszary wzrostu kosztów związane były ze zwiększeniem stanu zatrudnienia, kosztami promocji i reklamy, usługami obcymi oraz zużyciem materiałów i energii. Pozostałe przychody operacyjne Nestmedic S.A. w roku 2017 wyniosły 315 tys. zł wobec 20 tys. zł w roku poprzednim. Są to głównie przychody z tytułu dotacji rozliczone w roku obrotowym 2017. Przychody i koszty finansowe Spółki (odpowiednio 47 tys. zł i 8 tys. zł w roku 2017) są związane z odsetkami od lokat na rachunkach bankowych oraz pożyczki dla MCT Sp. z o.o. oraz poniesionymi kosztami bankowymi. Spółka wykazała na koniec roku obrotowego stratę netto w wysokości 3 746 tys. zł i była ona o 256% większa niż na koniec roku 2016 kiedy wyniosła 1 052 tys. zł. Powstała ona w wyniku wzrostu kosztów całkowitych przy jednocześnie niewystarczającym poziomie przychodów ze sprzedaży.

Aktywa ogółem Nestmedic S.A. na koniec 2017 roku wynosiły 12 098 tys. zł wobec 2 003 tys. zł roku poprzedniego. Jest to wzrost 504% rdr. Największą pozycję stanowiły aktywa obrotowe w kwocie 10 954 tys. zł (1 144 tys. zł rok wcześniej, 857% rdr). W roku 2017 stanowiły 90,5% aktywów razem, podczas gdy rok wcześniej 57,1%. Na ich łączną wartość składały się głównie należności krótkoterminowe 6 560 tys. zł (głównie z tytułu dotacji Szybka Ścieżka i Go To Brand) oraz inwestycje krótkoterminowe – 3 606 tys. zł, które stanowiła gotówka i lokaty na rachunkach bankowych oraz udzielone pożyczki (518 tys. PLN), głównie podmiotowi zależnemu MCT Sp z o.o. . Aktywa trwałe Nestmedic S.A. stanowiły w roku 2017 9,5% aktywów razem i wynosiły 1 144 tys. zł. Dynamika ich wzrostu sięgnęła 33,4% rdr. Główną pozycję tworzyły wartości niematerialne i prawne w kwocie 1 039 tys. zł obejmujące przede wszystkim zakończone prace rozwojowe, m.in. stworzone finalne urządzenie Pregnabit, systemy komputerowe, etc., jak również koszty prowadzonych prac B&R m.in. w ramach programu system Pregnabit nowej generacji. Zapasy stanowią około 6,2% aktywów razem, a ich wartość w roku 2017 (751 tys zł) była o 444% większa niż w roku ubiegłym.

Po stronie pasywów największą pozycję przedstawiają zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, które stanowią 50,5% sumy pasywów. Na koniec poprzedniego roku obrotowego było to 16,1%. W roku 2017 ich wartość wyniosła 6 112 tys. zł wobec 323 tys. zł w roku 2016 i wzrosła o 1792% w stosunku do poprzedniego roku. Na ten poziom składały się głównie rozliczenia międzyokresowe (5 473 tys. zł) związane z przyznanymi dotacjami. Kapitał własny Nestmedic S.A. wynosi 5 986 tys. zł i był o 256% wyższy niż rok wcześniej, kiedy wynosił 1 680 tys. zł. Główną jego pozycję stanowi kapitał zapasowy (10 575 tys. zł, 2593 tys. zł w 2016 r., 308% rdr.), który powstał z nadwyżki ceny emisyjnej akcji ponad ich wartość nominalną. W związku z przeprowadzoną emisją, wzrósł również kapitał podstawowy i na koniec roku 2017 wyniósł 583 tys. zł wobec 513 tys. zł w roku 2016 (13,7% rdr.).

Na koniec roku 2017 Spółka posiadała środki pieniężne w kwocie 3 088 tys. zł.

WYBRANE DANE Z JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK 2017

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2016	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2016
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	52,47	4,90	12,36	1,12
Koszty działalności operacyjnej	4 115,49	1 061,42	969,56	242,57
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(3 784,59)	(1 036,64)	(891,60)	(236,91)
Amortyzacja	82,43	30,00	19,42	6,86
EBITDA*	(3 702,16)	(1 006,64)	(872,18)	(230,05)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(3 745,52)	(1 052,49)	(882,40)	(240,53)
Zysk (strata) netto	(3 745,52)	(1 052,49)	(882,40)	(240,53)
Średnia ważona liczba akcji	5 657 214		5 657 214	-
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,66)		(0,16)	-
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,66)		(0,16)	-

*- liczona jako zysk operacyjny pomniejszony o amortyzację

	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2016	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2016
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(4 692,95)	(1 310,86)	(1 105,60)	(299,58)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(848,31)	(410,24)	(199,85)	(93,75)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 902,40	1 835,00	1 861,71	419,36
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 361,15	113,90	556,26	26,03

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Aktywa razem	12 097,96	2 002,52	2 900,56	452,65
Aktywa trwałe	1 144,46	858,22	274,39	193,99
Aktywa obrotowe	10 953,50	1 144,30	2 626,17	258,66
Zobowiązania razem	6 111,54	322,98	1 465,28	73,01
zobowiązania długoterminowe	-	150,00	-	33,91
zobowiązania krótkoterminowe	610,72	117,77	146,42	26,62
Kapitał własny	5 986,43	1 679,54	1 435,28	379,64
Kapitał podstawowy	582,88	512,50	139,75	115,85
Liczba akcji na koniec okresu	5 828 834	-	5 828 834	-
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	1,03		0,25	

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

- 1) Pozycje dotyczące jednostkowego rachunku zysków i strat (RZIS), jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych oraz jednostkowego zestawienia zmian w kapitale własnym przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną dziennych średnich kursów ogłaszanych przez NBP:
 - za okres 01.01.2016 – 31.12.2016: 4,3757 zł
 - za okres 01.01.2017 – 31.12.2017: 4,2447 zł
- 2) Pozycje jednostkowego bilansu przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy, kurs ten wyniósł:
 - na dzień 31 grudnia 2016: 4,4240 zł
 - na dzień 31 grudnia 2017: 4,1709 zł

III. SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ NESTMEDIC S.A.

Jak wynika ze skonsolidowanego raportu rocznego, w 2017 roku Grupa Kapitałowa Nestmedic S.A. osiągnęła przychody netto ze sprzedaży na poziomie 51 tys. zł wobec 8 tys. zł w roku 2016 (553% rdr). Koszty działalności operacyjnej wyniosły 4 665 tys. zł i były o 333% wyższe niż w roku poprzednim (1 075 tys. zł). W 2017 roku największą pozycję kosztów operacyjnych stanowiły usługi obce (2 954 tys. zł, 63% kosztów operacyjnych) oraz wynagrodzenia (1 077 tys. zł, 23% kosztów operacyjnych). Zwiększone wydatki operacyjne wynikały ze znacznego wzrostu skali działalności Grupy Kapitałowej Nestmedic. Główne obszary wzrostu kosztów związane były ze zwiększeniem stanu zatrudnienia, kosztami promocji i reklamy, usługami obcymi oraz utworzeniem własnego telecentrum w obrębie spółki MCT Sp. z o.o. Pozostałe przychody operacyjne Grupy Kapitałowej Nestmedic w roku 2017 wyniosły 316 tys. zł wobec 20 tys. zł w roku poprzednim. Są to głównie przychody z tytułu dotacji rozliczone w roku obrotowym 2017. Przychody i koszty finansowe Grupy (odpowiednio 39 tys. zł i 8 tys. zł w 2017 roku) są związane z odsetkami od lokat na rachunkach bankowych oraz poniesionymi kosztami bankowymi. Grupa Kapitałowa wykazała na koniec roku obrotowego stratę w wysokości 4 293 tys. zł i była ona o 304% większa niż na koniec roku 2016, kiedy wyniosła 1 063 tys. zł. Powstała ona w wyniku wzrostu kosztów całkowitych przy jednocześnie niewystarczającym tempie wzrostu przychodów ze sprzedaży.

Na koniec 2017 roku aktywa ogółem Grupy Kapitałowej wynosiły 11 595 tys. zł wobec 1 992 tys. zł roku poprzedniego. Jest to wzrost o 482% rdr. Największą pozycję stanowiły aktywa obrotowe w kwocie 10 456 tys. zł (1 139 tys. zł rok wcześniej, 818% rdr). W 2017 roku stanowiły 90,2% aktywów razem, podczas gdy rok wcześniej 57,2%. Na ich łączną wartość składały się głównie należności krótkoterminowe 6 562 tys. zł (głównie z tytułu dotacji Szybka Ścieżka i Go To Brand) oraz inwestycje krótkoterminowe – 3 102 tys. zł, które stanowiła gotówka i lokaty na rachunkach bankowych. Aktywa trwałe Grupy Kapitałowej stanowiły w 2017 roku 9,8% aktywów razem i wynosiły 1 139 tys. zł. Dynamika ich wzrostu sięgnęła 33,5% rdr. Główną pozycję tworzyły wartości niematerialne i prawne w kwocie 1 039 tys. zł obejmujące przede wszystkim zakończone prace rozwojowe, m.in. finalnie wyprodukowane urządzenie Pregnabit, systemy komputerowe, etc., jak również koszty prowadzonych prac B&R, m.in. w ramach programu system Pregnabit nowej generacji. Zapasy stanowią około 6,5% aktywów razem, a ich wartość w roku 2017 (751 tys. zł) była o 443% większa niż w roku ubiegłym.

Po stronie pasywów największą pozycję przedstawiają zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, które stanowią 53,2% sumy pasywów. Na koniec poprzedniego roku obrotowego było to 16,2%. W 2017 roku ich wartość wyniosła 6 167 tys. zł wobec 324 tys. zł w roku 2016 (wzrost o 1806% rdr). Poziom ten ukształtowały głównie rozliczenia międzyokresowe (5 473 tys. zł) związane z przyznanymi dotacjami. Kapitał własny Grupy Nestmedic wynosi 5 428 tys. zł i jest o 225% wyższy niż rok wcześniej,

kiedy wynosił 1 669 tys. zł. Główną jego pozycję stanowi kapitał zapasowy (10 575 tys. zł w 2017 r., 2 593 tys. zł w 2016 r., 308% rdr.), który powstał z nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad ich wartość nominalną. W związku z przeprowadzoną emisją wzrósł również kapitał podstawowy i na koniec roku 2017 wyniósł 583 tys. zł wobec 513 tys. zł w 2016 roku (13,7% rdr.).

Na koniec 2017 roku Grupa Kapitałowa posiadała środki pieniężne w kwocie 3 102 tys. PLN, co oznacza wzmocnienie pozycji gotówkowej o 316% rdr.

WYBRANE DANE ZE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA ROK 2017

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2016	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2016
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży	51,04	7,82	12,03	1,79
Koszty działalności operacyjnej	4 654,84	1 075,14	1 096,62	245,71
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(4 324,37)	(1 047,44)	(1 018,77)	(239,38)
Amortyzacja	82,43	30,00	19,42	6,86
EBITDA*	(4 241,93)	(1 017,44)	(999,35)	(232,52)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(4 293,29)	(1 063,45)	(1 011,45)	(243,04)
Zysk (strata) netto	(4 293,29)	(1 063,45)	(1 011,45)	(243,04)
Średnia ważona liczba akcji	5 657 214		5 657 214	-
Zysk (strata) na jedną akcję [w PLN i EUR]	(0,76)		(0,18)	-
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w PLN i EUR]	(0,76)		(0,18)	-
*- liczona jako zysk operacyjny pomniejszony o amortyzację				
	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2016	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 miesięcy zakończonych 31.12.2016
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(5 178,24)	(1 311,84)	(1 219,93)	(299,80)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(349,90)	(389,63)	(82,43)	(89,04)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 902,40	1 835,00	1 861,71	419,36
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 374,26	133,52	559,35	30,51
	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Aktywa razem	11 595,05	1 992,18	2 779,99	450,31
Aktywa trwałe	1 139,46	853,22	273,19	192,86
Aktywa obrotowe	10 455,59	1 138,97	2 506,79	257,45
Zobowiązania razem	6 167,36	323,61	1 478,66	73,15
zobowiązania długoterminowe	-	150,00	-	33,91
zobowiązania krótkoterminowe	666,54	118,40	159,81	26,76
Kapitał własny	5 427,68	1 668,57	1 301,32	377,16

Kapitał podstawowy	582,88	512,50	139,75	115,85
Liczba akcji na koniec okresu	5 828 834		5 828 834	
Wartość księgowa na jedną akcję [PLN i EUR]	0,93		0,22	-

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

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

- za okres 01.01.2016 – 31.12.2016: 4,3757 zł
- za okres 01.01.2017 – 31.12.2017: 4,2447 zł

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

- na dzień 31 grudnia 2016: 4,4240 zł
- na dzień 31 grudnia 2017: 4,1709 zł

IV. WYNIKI OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

1. Zgodnie z treścią opinii niezależnego biegłego rewidenta, sprawozdanie finansowe spółki Nestmedic S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku, oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) („Ustawa o rachunkowości”) przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne, co do formy i treści, z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i statutem Jednostki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

2. Zgodnie z treścią opinii niezależnego biegłego rewidenta, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2017 roku, oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (DZ.U. z 2018 r. POZ. 395 Z późn. zm.) („Ustawa o rachunkowości”) przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa i statutem Jednostki dominującej.

3. Ponadto, zgodnie z opinią niezależnego biegłego rewidenta, sprawozdanie z działalności Spółki oraz sprawozdanie Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

4. Z powołanych powyżej opinii niezależnego biegłego rewidenta, nadto wynika że biegły nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanych sprawozdań finansowych zwrócił uwagę, że Zarząd Spółki dominującej we wprowadzeniu do jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wskazał, iż badane sprawozdania finansowe sporządzone zostały przy założeniu kontynuacji działalności przez Spółkę i Grupę. Zarząd Nestmedic S.A. mając na uwadze złożoną deklarację potwierdzającą zdolność do kontynuowania działalności przez Spółkę i Grupę dokonał analizy planów Grupy oraz możliwości ich realizacji, analizy ryzyka płynności, którą szczegółowo opisano we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

5. Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym i sprawozdaniem Zarządu z działalności Nestmedic S.A. za 2017 rok, jak również po zapoznaniu się ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. i sprawozdaniem Zarządu z działalności tej grupy za 2017 rok oraz w oparciu o treść opinii i raportu biegłego rewidenta, stwierdza, że dane zawarte w sprawozdaniach finansowych Nestmedic S.A. prawidłowo i rzetelnie charakteryzują sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy Kapitałowej oraz odzwierciedlają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku działalności gospodarczej, rentowności i przepływów pieniężnych w badanym okresie. Informacje finansowe zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Nestmedic S.A. oraz w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. zaczerpnięte są bezpośrednio ze zbadanych sprawozdań finansowych i są z nimi zgodne.

V. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU NESTMEDIC S.A. W SPRAWIE POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2017

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu Nestmedic S.A. w sprawie pokrycia straty netto w wysokości 4 293 290,22 zł zyskami z lat przyszłych.

Rada Nadzorcza akceptuje stanowisko Zarządu i wnosi o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Spółki zaproponowanego przez Zarząd sposobu pokrycia straty za rok obrotowy 2017.

VI. WNIOSKI

Mając na uwadze fakt, że sporządzone sprawozdanie finansowe Spółki i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A., jak również sprawozdanie Zarządu z działalności tej grupy, nie budzi zastrzeżeń, co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym i znajduje potwierdzenie w pozytywnych opiniach biegłych rewidentów, Rada Nadzorcza Spółki wnosi, aby Walne Zgromadzenie Nestmedic S.A.:

- zatwierdziło sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A. rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017;
- zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Nestmedic S.A. w roku obrotowym od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017;

- zatwierdziło wniosek Zarządu Nestmedic S.A. w zakresie podziału zysku za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017;
- udzieliło członkom Zarządu Spółki Nestmedic S.A absolutorium z wykonywania przez nich

obowiązków tj.:

- Pani Patrycji Wizińskiej-Socha — Prezesowi Zarządu za okres od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 roku;

- Panu Romualdowi Harwasowi — Członkowi Zarządu za okres od 24 lipca 2017 do 31 grudnia 2017 roku;

- Pani Barbarze Załęskiej - Członkowi Zarządu za okres od 16 sierpnia 2017 do 29 grudnia 2017 roku;

a ponadto:

- zatwierdziło sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017;
- zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017;

Przewodniczący Rady Nadzorczej:

Jacek Dominik Szkurłat _____

Członkowie Rady Nadzorczej:

Bartłomiej Paweł Godlewski _____

Kamil Krzysztof Cisko _____

Beata Anna Turlejska – Zduńczyk _____

Barbara Anna Sobowska _____

UCHWAŁA Nr 1/05/2018
Rady Nadzorczej NESTMEDIC Spółka Akcyjna
z dnia 23.05.2018 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej Nestmedic S.A. za rok obrotowy 2017.

§ 1

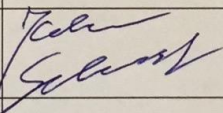
Rada Nadzorcza Nestmedic S.A. postanawia zatwierdzić sprawozdanie Rady Nadzorczej Nestmedic S.A. z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki, sprawozdania finansowego spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 roku oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, a także sprawozdania z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Nestmedic S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Nestmedic S.A. za rok obrotowy od stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

§2

Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

osoba	„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJE SIĘ”
1. Jacek Szkurlat			
2. Beata Turlejska-Zduńczyk			
3. Kamil Cisko			
4. Bartłomiej Godlewski			
5. Barbara Sobowska			

UCHWAŁA Nr 1/05/2018
Rady Nadzorczej NESTMEDIC Spółka Akcyjna
z dnia 23.05.2018 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej Nestmedic S.A. za rok obrotowy 2017.

§ 1

Rada Nadzorcza Nestmedic S.A. postanawia zatwierdzić sprawozdanie Rady Nadzorczej Nestmedic S.A. z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki, sprawozdania finansowego spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 roku oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, a także sprawozdania z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Nestmedic S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Nestmedic S.A. za rok obrotowy od stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

§2

Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

osoba	„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJE SIE”
1. Jacek Szkurlat			
2. Beata Turlejska-Zduńczyk			
3. Kamil Cisko	Kamil Cisko		
4. Bartłomiej Godlewski			
5. Barbara Sobowska			

UCHWAŁA Nr 1/05/2018
Rady Nadzorczej NESTMEDIC Spółka Akcyjna
z dnia 23.05.2018 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej Nestmedic S.A. za rok obrotowy 2017.

§ 1

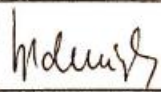
Rada Nadzorcza Nestmedic S.A. zatwierdzić sprawozdanie Rady Nadzorczej Nestmedic S.A. z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki, sprawozdania finansowego spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 roku oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, a także sprawozdania z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Nestmedic S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Nestmedic S.A. za rok obrotowy od stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

§2

Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

osoba	„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMUJE SIĘ”
1. Jacek Szkurlat			
2. Beata Turlejska-Zduńczyk			
3. Kamil Cisło			
4. Bartłomiej Godlewski			
5. Barbara Sobowska			