

Nestmedic S.A.



Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2021 – 30.09.2021 roku.

Spis treści

I. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2021 r.	3
1. Komerccjalizacja	3
2. Inne	4
II. Podejmowane przez emitenta w okresie objętym raportem inicjatywy nastawione na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań	4
III. Wybrane dane finansowe	5
1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe	5
2. Wybrane jednostkowe dane finansowe	6
IV. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A.	7
1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat	7
2. Skrócony skonsolidowany bilans	9
3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	12
4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	14
V. Informacje o Grupie Kapitałowej Nestmedic S.A.	15
1. Informacje o Jednostce Dominującej	15
2. Informacje o Grupie Kapitałowej	16
VI. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.	17
VII. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz	22
VIII. Opis stanu działań i inwestycji wraz z harmonogramem ich realizacji	22
IX. Informacje o zatrudnieniu	22
X. Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu	22
1. Kapitał akcyjny i akcjonariusze	22
2. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące	23
XI. Przyczyny niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych	23
XII. Istotne wydarzenia, które nastąpiły po okresie, którego dotyczy raport	23
XIII. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A.	24
1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat	24
2. Skrócony jednostkowy bilans	25
3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	28
4. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym	30
XIV. Oświadczenie Zarządu dotyczące informacji zawartych w niniejszym raporcie.	32

I. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2021 r.

W III kwartale 2021 r. działania Emitenta koncentrowały się na kilku kluczowych obszarach: komercjalizacji w Polsce systemu Pregnabit, przygotowaniu urządzenia Pregnabit Pro do certyfikacji oraz rozpoczęciu prac prowadzących do uruchomienia produkcji urządzeń Pregnabit Pro. Dodatkowo w III kwartale Emitent kontynuował działania prowadzące do opracowania strategii komercjalizacji urządzenia Pregnabit Pro na rynkach europejskich.

W III kwartale 2021 r. Grupa Kapitałowa osiągnęła wyższe przychody niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Sprzedaż w ujęciu skonsolidowanym była wyższa o 877,21%, a w odniesieniu do przychodów jednostkowych była wyższa o 1366,38% - głównym powodem tak znaczącego wzrostu była odsprzedaż części elektronicznych zakupionych przez Emitenta do zakładu produkującego Pregnabit Pro. Strata netto za 9 miesięcy 2021 r. w Grupie Kapitałowej była wyższa o 61,69% niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. W sprawozdanie jednostkowym strata była większa o 85,35%. Kapitały własne Emitenta i Grupy Kapitałowej w wyniku przeprowadzonych korekt przez Biegłego Rewidenta spadły do wartości ujemnych, o czym Emitent pisał szerzej w raporcie rocznym za rok 2020. W celu poprawy poziomu kapitałów własnych Emitent podjął uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii K w liczbie 1.327.672 akcji, po cenie emisyjnej 1,25 każda akcja. Uchwała emisyjna została podjęta w dniu 30 czerwca 2021 roku. Procedura podwyższenia kapitału zakładowego jest w trakcie rozpoznawania przez sąd rejestrowy. Z uwagi na objęcie akcji serii K w drodze potrącenia, w procedurze podwyższenia obowiązkowy był udział wyznaczonego przez sąd Biegłego rewidenta. Nastąpiło to we wrześniu bieżącego roku. Emitent spodziewa się rejestracji akcji serii K w Krajowym Rejestrze Sądowym w listopadzie 2021 roku. Dodatkowo w dniu 18 sierpnia odbyło się Walne Zgromadzenie akcjonariuszy spółki, które uchwaliło podwyższenie kapitału poprzez utworzenie nowych akcji serii L w liczbie 2.000.548, po cenie emisyjnej 1,25 każda akcja. Wszystkie akcje tej serii zostały objęte przez akcjonariuszy. Rejestracja serii L zostanie dokonana niezwłocznie po zakończeniu rejestracji serii K. Zarząd przewiduje, że nastąpi w terminie do końca bieżącego roku.

1. Komercjalizacja

W III kwartale 2021 Spółka kontynuowała sprzedaż oferty dla sektora B2C. W III kwartale 2021 liczba badań w sektorze B2C wyniosła 1936 (dla porównania w zeszłym roku w analogicznym okresie liczba ta wynosiła 752).

Liczba wszystkich wykonanych badań w przy pomocy Systemu Pregnabit wyniosła w III kwartale 2021 r. 3'801 wobec 1'958 w analogicznym okresie okresu ubiegłego.

W III kwartale 2021 Emitent zakończył działania pilotażowe polegające na zdalnej obsłudze KTG dla mieszkańek miasta Wrocławia. Wyniki projektu zostały omówione i podsumowane przez departament zdrowia miasta Wrocławia oraz departament Smart City Wrocław. Obie strony przystąpiły do negocjacji i ustalenia warunków wspólnego programu wykorzystania urządzeń Nestmedic w ocenie dobrostanu płodu dla mieszkańek Wrocławia począwszy od nowego roku budżetowego t.j. 2022. Obie strony szacują zapotrzebowanie na przyszły rok na ok 50 urządzeń. O wynikach negocjacji Emitent poinformuje niezwłocznie jak zostaną zakończone.

Zakończyliśmy pilotaż z Grupą Medcover – strony nie postanowiły kontynuować współpracy w najbliższym czasie w modelu w jakim został przeprowadzony pilotaż. Nie wykluczamy w przyszłości zmiany modelu biznesowego.

W III kwartale 2021 r. Emitent przystąpił również do selekcji dystrybutorów na rynkach europejskich nowego systemu i urządzenia Pregnabit Pro. Spodziewamy się pierwszych wyników tego procesu w ostatnim kwartale bieżącego roku.

2. Inne

W dniu 21 lipca 2021 roku Zarząd Emitenta poinformował o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, o czym Emitent informował w raporcie EBI nr 19/2021 z dnia 21 lipca 2021 roku.

W dniu 18 sierpnia 2021 roku Zarząd Emitenta poinformował o uchwałach podjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Nestmedic S.A. w tym m.in. o uchwaleniu podwyższenia kapitału poprzez emisji 2.000.548 akcji serii L, o czym Emitent informował w raporcie EBI nr 21/2021 z dnia 18 sierpnia 2021 roku.

W dniu 23 września Zarząd Emitenta poinformował o zawarciu umowy na przeprowadzenie procedury certyfikacji z podmiotem specjalistycznym w celu uzyskania certyfikatu CE na platformę Pregnabit Cloud oraz urządzenie Pregnabit Pro, o czym Emitent informował w raporcie ESPI nr 27/2021 z dnia 23 września 2021 roku.

Akcje serii L zostały objęte po cenie emisyjnej 1,25 PLN za akcje, o czym Emitent informował w raporcie EBI nr 24/2021 z dnia 21 października 2021 roku. Większość emisji została przeznaczona na sfinansowanie zakupu podzespołów do produkcji 1000 zestawów Pregnabit Pro. Zakup został zrealizowany z uwagi na wydłużony lead time na rynku podzespołów elektronicznych, który wynosi obecnie ok 50 tygodni.

Zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 29 października 2021 roku Zarząd Emitenta poinformował o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, o czym Emitent informował w raporcie EBI nr 26/2021 z dnia 29 października 2021 roku.

W dniu 2 listopada 2021 r. Emitent powziął informację o pozytywnym, bez niezgodności zakończeniu audytu certyfikującego urządzenia Pregnabit Pro i platformę Pregnabit Cloud na zgodność z wymaganiami rozporządzenia MDR.

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

W III kwartale 2021 roku zespół badawczy Spółki kontynuował prace badawczo- rozwojowe dotyczące rozwoju systemu Pregnabit Pro wraz z urządzeniem, a także prowadził intensywne przygotowania do audytu certyfikującego MDR.

Po okresie, którego dotyczy niniejszy raport, Emitent z sukcesem zakończył audyt certyfikujący urządzenia PregnabitPro i platformę Pregnabit Cloud na zgodność z wymaganiami Rozporządzenia MDR.

III. Wybrane dane finansowe

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

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 01.07.2020 – 30.09.2020: 4,4241 PLN
- za okres 01.07.2021 – 30.09.2021: 4,4894 PLN

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

- na dzień 30 września 2020: 4,5268 PLN
- na dzień 30 września 2021: 4,6329 PLN

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów	79,48	35,37	17,70	7,99
Koszty działalności operacyjnej	1 325,83	679,70	295,32	153,64
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(854,97)	(558,15)	(190,44)	(126,16)
Amortyzacja	44,28	31,06	9,86	7,02
EBITDA	(810,69)	(527,09)	(180,58)	(119,14)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(923,48)	(571,13)	(205,70)	(129,10)
Zysk (strata) netto	(923,48)	(571,13)	(205,70)	(129,10)
Średnia ważona liczba akcji	9 098 504	7 205 546	9 098,50	7 205,55
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,10)	(0,08)	(0,02)	(0,02)
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,10)	(0,08)	(0,02)	(0,02)
	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 673,88)	(924,49)	(595,59)	(208,97)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	(364,54)	-	(82,40)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 108,96	356,22	469,76	80,52

Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(564,92)	(932,80)	(125,83)	(210,85)
---	----------	----------	----------	----------

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Aktywa razem	8 141,60	6 118,91	1 757,34	1 351,71
Aktywa trwałe	264,29	4 519,26	57,05	998,34
Aktywa obrotowe	7 877,32	1 599,64	1 700,30	353,37
Zobowiązania razem	10 445,07	6 667,38	2 254,54	1 472,87
zobowiązania długoterminowe	8 410,05	5 921,10	1 815,29	1 308,01
zobowiązania krótkoterminowe	2 035,03	746,28	439,26	164,86
Kapitał własny	(2 303,47)	(548,48)	(497,20)	(121,16)
Kapitał podstawowy	996,88	732,88	215,17	161,90
Liczba akcji na koniec okresu	9 968 834	5 828 834	9 968 834	5 828,83
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	(0,23)	(0,09)	(0,05)	(0,02)

2. Wybrane jednostkowe dane finansowe

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	28,36	28,11	6,32	6,35
Koszty działalności operacyjnej	1 197,41	548,87	266,72	124,06
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(777,61)	(446,61)	(173,21)	(100,95)
Amortyzacja	44,28	31,06	9,86	7,02
EBITDA	(733,33)	(415,55)	(163,34)	(93,93)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(835,17)	(450,59)	(186,03)	(101,85)
Zysk (strata) netto	(835,17)	(450,59)	(186,03)	(101,85)
Średnia ważona liczba akcji	9 098 504	7 205 546	9 098,50	7 205,55
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,09)	(0,06)	(0,02)	(0,01)
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,09)	(0,06)	(0,02)	(0,01)
	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 583,99)	(770,56)	(575,57)	(174,17)

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(60,80)	(394,53)	(13,54)	(89,18)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 108,96	5 408,96	469,76	1 222,62
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(535,83)	(808,86)	(119,35)	(182,83)

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Aktywa razem	8 294,86	7 863,00	1 790,43	1 736,99
Aktywa trwałe	264,29	4 539,57	57,05	1 002,82
Aktywa obrotowe	8 030,58	3 323,43	1 733,38	734,17
Zobowiązania razem	10 370,45	6 643,22	2 238,44	1 467,53
zobowiązania długoterminowe	8 362,64	5 889,00	1 805,06	1 300,92
zobowiązania krótkoterminowe	2 007,81	754,22	433,38	166,61
Kapitał własny	(2 075,58)	1 219,78	(448,01)	269,46
Kapitał podstawowy	996,88	732,88	215,17	161,90
Liczba akcji na koniec okresu	9 968 834	5 828 834	9 968 834	5 828,83
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	(0,21)	0,21	(0,04)	0,05

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

1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2020
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	463,34	595,92	47,41	323,43
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	79,48	202,19	35,37	129,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	383,86	393,73	12,04	194,18
B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 325,83	2 809,90	679,70	1 845,95
I. Amortyzacja	44,28	134,91	31,06	96,61
II. Zużycie materiałów i energii	30,88	90,46	25,12	81,17
III. Usługi obce	516,01	1 405,36	377,85	900,57
IV. Podatki i opłaty	14,46	29,63	2,05	15,59
- w tym podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	248,38	565,88	170,68	554,80

VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	38,02	121,05	29,59	74,54
	- w tym emerytalne	-	-	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	67,84	95,74	43,35	122,67
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	365,95	366,86	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	(862,49)	(2 213,98)	(632,29)	(1 522,52)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6,35	7,11	78,33	237,97
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	0,20
II.	Dotacje	-	-	1,60	153,37
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	6,35	7,11	76,73	84,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne	(1,17)	31,26	4,19	4,17
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	(1,17)	31,26	4,19	4,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(854,97)	(2 238,14)	(558,15)	(1 288,72)
G.	Przychody finansowe	(18,23)	8,79	-	1,33
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
	<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	(18,23)	8,79	-	-
H	Koszty finansowe	50,28	103,43	12,99	13,83
I.	Odsetki	50,28	103,43	1,09	1,10
	<i>w tym : dla jednostek powiązanych</i>	46,02	98,30	1,03	1,03
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
	<i>w tym : w jednostkach powiązanych</i>	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	-	-	11,90	12,73
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych				
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(923,48)	(2 332,78)	(571,13)	(1 301,22)
K.	Odpis wartości firmy	-	-	-	-
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
M.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	-	-	-	-

N.	N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)	(923,48)	(2 332,78)	(571,13)	(1 301,22)
O.	PODATEK DOCHODOWY	-	-	-	-
P.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	(923,48)	(2 332,78)	(571,13)	(1 301,22)

2. Skrócony skonsolidowany bilans

	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.06.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
A. Aktywa trwałe	264,29	252,95	4 519,26	4 107,69
I. Wartości niematerialne i prawne	2,26	25,97	4 489,52	4 066,08
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	514,97	533,36
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	25,97	90,52	111,52
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	11,74	-
5. Koszty prac rozwojowych w budowie	2,26	-	3 872,29	3 421,21
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	262,03	226,99	28,06	31,47
1. Środki trwałe	199,89	216,52	17,60	21,01
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	-	-
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
c. urządzenia techniczne i maszyny	1,67	2,63	8,74	10,99
d. środki transportu	194,85	209,08	-	-
e. inne środki trwałe	3,37	4,81	8,86	10,01
2. Środki trwałe w budowie	62,14	10,46	10,46	10,46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
IV. Należności długoterminowe	-	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
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	-	-	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	1,68	10,14
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	1,68	10,14
B.	Aktywa obrotowe	7 877,32	6 825,09	1 599,64	2 375,99
I.	Zapasy	1 194,72	418,81	931,16	863,96
	1. Materiały	708,09	398,53	18,23	18,23
	2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	558,39	533,47
	3. Produkty gotowe	-	-	268,26	268,26
	4. Towary	0,29	0,29	-	-
	5. Zaliczki na dostawy	486,34	20,00	86,27	43,99
II.	Należności krótkoterminowe	1 288,91	552,02	389,20	316,64
	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	1 288,91	552,02	389,20	316,64
	a. z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty:	463,31	54,10	114,14	110,33
	- do 12 miesięcy	463,31	54,10	114,14	110,33
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
	b. z tytułu podatków , dotacji , ceł , ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	762,31	484,87	175,24	110,94
	c. Inne	63,28	13,05	99,82	95,37
	d. Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	612,42	1 177,34	253,43	1 186,23
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	612,42	1 177,34	253,43	1 186,23
	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	612,42	1 177,34	253,43	1 186,23
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	612,42	1 135,64	253,43	1 186,23
	- inne środki pieniężne	-	41,70	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 781,26	4 676,92	25,85	9,15
	AKTYWA RAZEM	8 141,60	7 078,05	6 118,91	6 483,68

		Stan na 30.09.2021	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.06.2020
		tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A.	Kapitał własny	(2 303,47)	(3 494,28)	(548,48)	22,66
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	996,88	996,88	732,88	732,88
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	18 353,30	16 244,34	13 216,62	13 216,62
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	18 353,30	16 244,34	13 216,62	13 216,62
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	(19 320,87)	(19 326,20)	(13 196,76)	(13 196,76)
VII.	Zysk (strata) netto	(2 332,78)	(1 409,30)	(1 301,22)	(730,09)
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
B.	Kapitał mniejszości	-	-	-	-
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 445,07	10 572,32	6 667,38	6 461,02
I.	Rezerwy na zobowiązania	271,85	271,85	157,63	157,63
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	271,85	271,85	157,63	157,63
	- długoterminowe	-	-	-	-
	- krótkoterminowe	271,85	271,85	157,63	157,63
	3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
	- długoterminowe	-	-	-	-
	- krótkoterminowe	-	-	-	-
	II. Zobowiązania długoterminowe	4 792,77	4 801,85	4 363,50	4 363,50
	1. Wobec jednostek powiązanych	4 642,83	4 642,83	4 363,50	4 363,50
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
	3. Wobec pozostałych jednostek	149,94	159,03	-	-
	a. kredyty i pożyczki	-	-	-	-
	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
	c. Inne zobowiązania finansowe	149,94	159,03	-	-
	d. zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
	e. inne	-	-	-	-
	III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 035,03	2 539,59	746,28	538,33
	1. Wobec jednostek powiązanych	1 702,95	1 656,94	363,18	-
	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
	b. inne	1 702,95	1 656,94	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	332,07	882,65	383,11	538,33
a. kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c. Inne zobowiązania finansowe	62,05	25,00	-	-
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	199,34	736,18	284,43	286,37
- do 12 miesięcy	199,34	736,18	284,43	286,37
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
e. zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-
f. zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	51,69	62,01	39,93	170,92
h. z tytułu wynagrodzeń	0,35	53,67	58,74	81,04
i. inne	18,65	5,80	-	-
3. Fundusze specjalne	-	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 345,43	2 959,03	1 399,97	1 401,57
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 345,43	2 959,03	1 399,97	1 401,57
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	3 345,43	2 959,03	1 399,97	1 401,57
PASYWA RAZEM	8 141,60	7 078,05	6 118,91	6 483,68

3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2020
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
Zysk (Strata) netto	(923,48)	(2 332,78)	(571,13)	(1 301,22)
Korekty razem	(1 750,39)	(2 784,24)	(353,35)	(495,20)
1. Amortyzacja	44,28	134,91	31,06	96,61
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	5,92	5,92
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	50,28	103,42	1,03	(0,29)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(63,64)	(144,75)	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	(81,65)	-	(4,31)
6. Zmiana stanu zapasów	(775,91)	(831,19)	(67,20)	(135,44)
7. Zmiana stanu należności	(736,88)	(939,29)	(72,56)	80,36
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(550,58)	(268,03)	(241,77)	(353,31)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	282,06	(757,66)	(9,84)	(184,74)
10. Inne korekty	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(2 673,88)	(5 117,03)	(924,49)	(1 796,42)
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-	-	-	-
Wpływy	-	-	-	-

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:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
Wydatki	-	-	364,54	1 154,98
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	364,54	1 154,98
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	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-	(364,54)	(1 154,98)
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-	-	-	-
Wpływy	2 108,96	5 408,96	356,22	1 158,24
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	750,00
2. Kredyty i pożyczki	-	-	356,22	356,22
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 108,96	5 408,96	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	52,02
Wydatki	-	-	-	-
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	-	-	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 108,96	5 408,96	356,22	1 158,24
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	(564,92)	291,93	(932,80)	(1 793,16)

BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(564,92)	291,93	(932,80)	(1 793,16)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	1 177,34	320,48	1 186,23	2 046,59
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	612,42	612,42	253,43	253,43

4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	(3 494,28)	(5 268,25)	331,05	6,79
- korekty błędów	-	-	-	-
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	(3 494,28)	(5 268,25)	331,05	6,79
	-	-	-	-
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	996,88	732,88	732,88	682,88
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	264,00	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	264,00	-	-
- emisji akcji	-	264,00	-	50,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia akcji	-	-	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	996,88	996,88	732,88	732,88
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
3. Akcje własne na początek okresu	-	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-	-
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	16 244,34	13 216,62	13 216,62	12 520,67
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	2 108,96	5 136,68	-	695,95
a) zwiększenie (z tytułu)	2 108,96	5 136,68	-	695,95
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	2 108,96	5 136,68	-	695,95
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycia straty	-	-	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	18 353,30	18 353,30	13 216,62	13 216,62
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu				
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				

	- zbycia środków trwałych				
	5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
	6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
	6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych				
	a) zwiększenie z tytułu emisji akcji serii C	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)				
	6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
	7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(13 196,76)	(13 196,76)	(12 116,28)	(9 818,18)
	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	(19 326,20)	(14 980,09)	(13 196,76)	(9 818,18)
	-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
	7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(19 326,20)	(14 980,09)	-	-
	a) zwiększenie (strata)	(1 403,97)	(4 340,78)	(730,09)	(3 378,58)
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
		-	-	-	-
	7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(20 730,17)	(19 320,87)	(13 926,84)	(13 196,76)
	7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
	8. Wynik netto	(923,48)	(2 332,78)	(571,13)	(1 301,22)
	a) zysk netto	-	-	-	-
	b) strata netto	(923,48)	(2 332,78)	(571,13)	(1 301,22)
	c) odpisy z zysku	-	-	-	-
	II. Kapitał własny na koniec okresu	(2 303,47)	(2 303,47)	(548,48)	(548,47)
		-	-	-	-
	III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	(2 303,47)	(2 303,47)	(548,48)	(548,47)

V. Informacje o Grupie Kapitałowej Nestmedic S.A.

1. Informacje o Jednostce Dominującej

Nazwa (firma) Nestmedic Spółka Akcyjna

Siedziba Warszawa
 Adres ul. Gwiaździsta 15A lokal 410,
 01-656 Warszawa
 KRS 0000665017
 REGON 0022455255
 NIP 894-305-49-30
 Numer telefonu ++48 664 346 559
 Adres internetowy <http://nestmedic.com/>
 E-mail office@nestmedic.com

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 umożliwiające 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 wyznaczać 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 30 września 2021 r. oraz na dzień przekazania do publicznej wiadomości niniejszego raportu skład organów zarządczych i nadzorczych Jednostki Dominującej był następujący:

Zarząd

Skład Zarządu na dzień 30.09.2021 r. i na dzień publikacji niniejszego raportu:

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

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30.09.2021 r. i na dzień publikacji niniejszego raportu:

- Beata Turlejska – Zduńczyk – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Armin Burckhardt – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Kamil Gorzelnik – Członek Rady Nadzorczej
- Marzena Mazurek – Członek Rady Nadzorczej
- Karol Hop – 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 w Warszawie (adres: ul. Gwiazdzysta 15A lokal 410, 01-656 Warszawa, 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	Warszawa	Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana	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 (znacząca), 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 posprzedazową, 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 osobami, 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 podatek dochodowy 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 odroczony podatek 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 odroczony 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 2021.

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

W III kwartale 2021 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 11,05 osób, z czego 9,4 osób w Nestmedic i 2,01 w Medycznym Centrum Telemonitoringu. Dla porównania rok wcześniej przeciętne zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Emitenta wynosiło 10,08 etaty.

X. Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu

1. Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień przekazania raportu wyemitowany kapitał zakładowy Nestmedic S.A. wynosi 996 883,40 PLN i dzieli się na 9 968 834 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.
- 2 640 000 akcji zwykłych na okaziciela serii J.

Wszystkie Akcje zostały w pełni opłacone.

Dodatkowo w trakcie rejestracji są emisje serii K- 1'327'672 akcji oraz serii L-2'000'548 akcji, o czym emitent informował w raportach bieżących oraz opisał w rozdziale I-2 niniejszego raportu.

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	13,63%	1 358 550	13,63%
2	Leonarto Funds SCSp	806 293	08,09%	806 293	08,09%
3	Deutsche Balaton Aktiengesellschaft	1 000 000	10,03%	1 000 000	10,03%
4	Krzysztof Dynowski	2 450 000	24,58%	2 450 000	24,58%

*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 – zgodnie z wiedzą Emitenta - do zwrotu pozostało 66 000 akcji)

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za II kwartał 2021 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	21 348	0,21%	21 348	0,21%
3	Krzysztof Andrijew	20 000	0,20%	20 000	0,20%

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 29 października 2021 roku Zarząd Emitenta poinformował o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, o czym Emitent informował w raporcie EBI nr 26/2021 z dnia 29 października 2021 roku.

W dniu 2 listopada 2021 r. Emitent powziął informację o pozytywnym, bez niezgodności zakończeniu audytu certyfikującego urządzenia Pregnabit Pro i platformę Pregnabit Cloud na zgodność z wymaganiami rozporządzenia MDR.

XIII. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A.

1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2020
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	412,18	460,03	28,11	279,06
- od jednostek powiązanych	19,84	62,92	23,79	227,93
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	28,36	71,44	28,11	279,06
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	383,82	388,59	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 197,41	2 516,81	548,87	1 514,09
I. Amortyzacja	44,28	134,91	31,06	96,61
II. Zużycie materiałów i energii	30,76	86,31	25,12	81,17
III. Usługi obce	391,28	1 127,03	290,09	812,23
IV. Podatki i opłaty	14,16	27,58	1,93	14,56
- w tym podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	247,22	562,32	135,07	337,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	37,83	120,37	23,32	52,88
- w tym emerytalne	-	-	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	65,93	92,17	42,28	119,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	365,95	366,12	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	(785,23)	(2 056,78)	(520,76)	(1 235,03)
D. Pozostałe przychody operacyjne	6,35	7,11	78,32	230,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	0,20
II. Dotacje	-	-	1,60	153,37
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	6,35	7,11	76,73	76,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	(1,27)	30,78	4,17	4,17
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	(1,27)	30,78	4,17	4,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(777,61)	(2 080,46)	(446,61)	(1 008,91)
G. Przychody finansowe	(7,29)	45,36	9,01	36,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II. Odsetki	12,95	36,57	9,01	36,29
w tym : od jednostek powiązanych	12,95	36,57	9,01	36,29
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-

	<i>w tym : w jednostkach powiązanych</i>	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	(20,24)	8,79	-	-
H	Koszty finansowe	50,27	103,42	13,00	13,83
I.	Odsetki	50,27	103,42	1,09	1,10
	<i>w tym : dla jednostek powiązanych</i>	46,02	98,30	1,03	1,03
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
	<i>w tym : w jednostkach powiązanych</i>	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	-	-	11,91	12,73
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(835,17)	(2 138,51)	(450,59)	(986,44)
K.	Odpis wartości firmy	-	-	-	-
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
M.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	-	-	-	-
N.	N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)	(835,17)	(2 138,51)	(450,59)	(986,44)
O.	PODATEK DOCHODOWY	-	-	-	-
P.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	(835,17)	(2 138,51)	(450,59)	(986,44)

2. Skrócony jednostkowy bilans

		Stan na 30.09.2021	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.06.2020
		<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
A.	Aktywa trwałe	264,29	252,95	4 539,57	4 128,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	2,26	25,97	4 489,52	4 066,08
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	514,97	533,36
	2. Wartość firmy	-	-	-	-
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	25,97	90,52	111,52
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	11,74	-
	5. Koszty prac rozwojowych w budowie	2,26	-	3 872,29	3 421,21
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
	1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
	2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	262,03	226,99	28,06	31,47
	1. Środki trwałe	199,89	216,52	17,60	21,01
	a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	-	-
	b. budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
	c. urządzenia techniczne i maszyny	1,67	2,63	8,74	10,99

d. środki transportu	194,85	209,08		
e. inne środki trwałe	3,37	4,81	8,86	10,01
2. Środki trwałe w budowie	62,14	10,46	10,46	10,46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
IV. Należności długoterminowe	-	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	-	-	5,00	5,00
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	5,00	5,00
a. w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostek współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	-	-	5,00	5,00
- udziały i akcje	-	-	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	-	-	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	16,99	25,45
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	15,30	15,30
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	1,68	10,14
B. Aktywa obrotowe	8 030,58	6 928,35	3 323,43	3 919,16
I. Zapasy	1 194,43	418,53	931,16	863,96
1. Materiały	708,09	398,53	18,23	18,23
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	558,39	533,47
3. Produkty gotowe	-	-	268,26	268,26
4. Towary	-	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	486,34	20,00	86,27	43,99
II. Należności krótkoterminowe	1 267,73	531,01	601,49	477,84
1. Należności od jednostek powiązanych	9,56	31,58	291,49	233,94
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9,56	31,58	261,49	233,94
- do 12 miesięcy	9,56	31,58	261,49	233,94
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b. inne	-	-	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	1 258,17	499,43	310,01	243,91
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	440,00	10,61	40,47	44,19
- do 12 miesięcy	440,00	10,61	40,47	44,19
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	754,89	475,95	169,72	104,35
c. Inne	63,28	12,87	99,82	95,37
d. Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	793,79	1 305,86	1 770,13	2 569,98
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	793,79	1 305,86	1 770,13	2 569,98
a. w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostek współzależnych	216,57	192,82	1 539,21	1 530,20
- udziały i akcje	-	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	216,57	192,82	1 539,21	1 530,20
- 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	577,22	1 113,05	230,92	1 039,78
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	577,22	1 113,05	230,92	1 039,78
- inne środki pieniężne	-	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 774,62	4 672,95	20,65	7,38
AKTYWA RAZEM	8 294,86	7 181,31	7 863,00	8 047,16

		Stan na 30.09.2021	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.06.2020
		tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Kapitał własny		(2 075,58)	(3 357,73)	1 219,78	1 670,35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		996,88	996,88	732,88	732,88
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		18 353,30	16 244,34	13 216,62	13 216,62
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		18 353,30	16 244,34	13 216,62	13 216,62
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		(19 287,26)	(19 293,62)	(11 743,28)	(11 743,28)
VII. Zysk (strata) netto		(2 138,51)	(1 305,34)	(986,44)	(535,86)
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-	-	-
B. Kapitał mniejszości		-	-	-	-
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		-	-	-	-
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		-	-	-	-

II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 370,45	10 539,04	6 643,22	6 376,80
I.	Rezerwy na zobowiązania	271,85		172,93	172,93
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	15,30	15,30
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	271,85	271,85	157,63	157,63
	- długoterminowe	-	-	-	-
	- krótkoterminowe	271,85	271,85	157,63	157,63
	3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
	- długoterminowe	-	-	-	-
	- krótkoterminowe	-	-	-	-
	II. Zobowiązania długoterminowe	4 792,77	4 801,85	4 363,50	4 363,50
	1. Wobec jednostek powiązanych	4 642,83	4 642,83	4 363,50	4 363,50
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
	3. Wobec pozostałych jednostek	149,94	159,03	-	-
	a. kredyty i pożyczki	-	-	-	-
	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
	c. Inne zobowiązania finansowe	149,94	159,03	-	-
	d. Inne	-	-	-	-
	III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 007,81	2 553,71	754,22	486,21
	1. Wobec jednostek powiązanych	1 720,57	1 687,77	402,81	26,43
	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	17,62	30,83	39,64	26,43
	- do 12 miesięcy	17,62	30,83	39,64	26,43
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
	b. inne	1 702,95	1 656,94	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	-	-	-	-
	2. Wobec pozostałych jednostek	287,24	865,94	351,41	459,78
	a. kredyty i pożyczki	-	-	-	-
	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
	c. Inne zobowiązania finansowe	62,05	25,00	-	-
	d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	155,70	723,46	278,07	280,42
	- do 12 miesięcy	155,70	723,46	278,07	280,42
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
	e. zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-
	f. zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
	g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	50,84	58,35	25,60	125,56
	h. z tytułu wynagrodzeń	-	53,32	47,74	53,80
	i. inne	18,65	5,80	-	-
	3. Fundusze specjalne	-	-	-	-
	IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 298,03	2 911,62	1 352,57	1 354,17
	1. Ujemna wartość firmy				
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 298,03	2 911,62	1 352,57	1 354,17
	- długoterminowe	-	-	-	-
	- krótkoterminowe	3 298,03	2 911,62	1 352,57	1 354,17
	PASYWA RAZEM	8 294,86	7 181,31	7 863,00	8 047,16

3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

		Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2020
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-	-	-	-
I.	Zysk (Strata) netto	(835,17)	(2 138,51)	(450,59)	(986,44)
II.	Korekty razem	(1 748,82)	(2 766,22)	(319,97)	(529,63)
	1. Amortyzacja	44,28	134,91	31,06	96,61
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	5,92	5,92
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	37,32	66,85	(7,98)	(35,26)
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(10,60)	(83,73)	-	-
	5. Zmiana stanu rezerw	-	(81,65)	-	10,99
	6. Zmiana stanu zapasów	(775,91)	(831,19)	(67,20)	(135,44)
	7. Zmiana stanu należności	(736,72)	(965,11)	(93,65)	13,29
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(591,92)	(251,81)	(181,71)	(291,45)
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	284,73	(754,49)	(6,41)	(194,28)
	10. Inne korekty	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(2 583,99)	(4 904,73)	(770,56)	(1 516,07)
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-	-	-	-
I.	Wpływy	-	-	-	-
	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:	-	-	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	50,00	50,00	-	-
	- odsetki	-	-	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	60,80	230,00	394,53	1 266,48
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	364,53	1 154,94
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	60,80	230,00	30,00	111,54
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	30,00	111,54
	b) w pozostałych jednostkach	60,80	230,00	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	60,80	230,00	-	-
	4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(60,80)	(230,00)	(394,53)	(1 266,48)
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-	-	-	-

I.	Wpływy	2 108,96	5 408,96	356,22	1 158,25
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	750,00
	2. Kredyty i pożyczki	-	-	356,22	356,22
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 108,96	5 408,96	-	-
	4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	52,02
II.	Wydatki	-	-	-	-
	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	-	-	-	-
	9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 108,96	5 408,96	356,22	1 158,25
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	(535,83)	274,23	(808,86)	(1 624,30)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(535,83)	274,23	(808,86)	(1 624,30)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 113,05	302,99	1 039,78	1 855,22
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	577,22	577,22	230,92	230,92

4. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2020	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2020
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	(3 357,73)	(5 268,25)	1 886,74	1 460,27
- korekty błędów	-	-	-	-
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	(3 357,73)	(5 268,25)	1 886,74	1 460,27
	-	-	-	-
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	996,88	732,88	732,88	682,88
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	264,00	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	264,00	-	-
- emisji akcji	-	264,00	-	50,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia akcji	-	-	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	996,88	996,88	732,88	732,88
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-

a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Akcje własne na początek okresu		-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-	-
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	16 244,34	13 216,62	13 216,62	12 520,67
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	2 108,96	5 136,68	-	695,95
a) zwiększenie (z tytułu)	2 108,96	5 136,68	-	695,95
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	2 108,96	5 136,68	-	695,95
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycia straty	-	-	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	18 353,30	18 353,30	13 216,62	13 216,62
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
a) zwiększenie z tytułu emisji akcji serii C	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(11 743,28)	(8 719,13)	(10 766,41)	(8 719,13)
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	(19 293,62)	(15 086,10)	(11 743,28)	(8 719,13)
-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(19 293,62)	(15 086,10)	-	-
a) zwiększenie (strata)	(1 296,97)	(4 201,15)	(535,86)	(3 024,15)
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(20 590,59)	(19 287,25)	(12 279,15)	(11 743,28)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8. Wynik netto	(835,17)	(2 138,51)	(450,59)	(986,44)
a) zysk netto	-	-	-	-

	b) strata netto	(835,17)	(2 138,51)	(450,59)	(986,44)
	c) odpisy z zysku	-	-	-	-
	II. Kapitał własny na koniec okresu	(2 075,58)	(2 075,58)	1 219,77	1 219,78
		-	-	-	-
	III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	(2 075,58)	(2 075,58)	1 219,77	1 219,78

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 III kwartał 2021 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 listopada 2021 roku.

Jacek Gnich
Prezes Zarządu

Krzysztof Andrijew
Wiceprezes Zarządu