

Nestmedic S.A.



Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2019 – 30.09.2019 roku.

Wrocław, 14 listopada 2019 roku.

Spis treści

I. Istotne działania w okresie, którego dotyczy raport, mające wpływ na osiągnięte wyniki	4
1. Ekspansja zagraniczna.....	4
2. Komerccjalizacja w Polsce.....	5
3. Inne	6
II. Podejmowane przez emitenta w okresie objętym raportem inicjatywy nastawione na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań	7
III. Wybrane dane finansowe	8
1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe.....	9
2. Wybrane jednostkowe dane finansowe.....	10
IV. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A.	11
1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat.....	11
2. Skrócony skonsolidowany bilans	13
3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.....	15
4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	17
V. Informacje o Grupie Kapitałowej Nestmedic S.A.	19
1. Informacje o Jednostce Dominującej.....	19
2. Informacje o Grupie Kapitałowej.....	20
VI. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.	20
VII. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz 26	
VIII. Opis stanu działań i inwestycji wraz z harmonogramem ich realizacji	26
IX. Informacje o zatrudnieniu	26
X. Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu	26
1. Kapitał akcyjny i akcjonariusze.....	26
2. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące 27	
XI. Przyczyny niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych	27
XII. Istotne wydarzenia, które nastąpiły po okresie, którego dotyczy raport. 27	
XIII. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A. 28	

1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat	28
2. Skrócony jednostkowy bilans.....	30
3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	32
4. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	34
XIV. Oświadczenie Zarządu dotyczące informacji zawartych w niniejszym raporcie.....	36

I. Istotne działania w okresie, którego dotyczy raport, mające wpływ na osiągnięte wyniki

W III kwartale 2019 r. działania Emitenta koncentrowały się na trzech kluczowych obszarach: ekspansji zagranicznej systemu Pregnabit, jego komercjalizacji w Polsce oraz działaniach badawczo-rozwojowych opisanych w pkt. II niniejszego raportu.

1. Ekspansja zagraniczna

Trzeci kwartał 2019 roku to kontynuacja intensywnych prac nad komercyjnym wdrażaniem systemu Pregnabit na rynkach zagranicznych.

Po dostarczeniu systemu Pregnabit do Helsinki University Hospital ("HUS"), Spółka rozpoczęła odpłatne udostępnianie urządzeń i platformy Pregnabit w ramach realizacji umowy z Steripolar Oy na rynku fińskim.

Ponadto w III kwartale Spółka prowadziła prace przygotowawcze do wprowadzenia systemu Pregnabit na rynku bułgarskim. Obejmowały one między innymi adaptację językową platformy telemedycznej oraz interfejsów urządzenia. Równolegle kontynuowano rozmowy z potencjalnymi partnerami i klientami, dotyczące zastosowania systemu Pregnabit w placówkach medycznych.

Spółka nawiązała perspektywiczne kontakty we Włoszech oraz prowadziła rozmowy mające na celu wygenerowanie pierwszych projektów sprzedażowych na rynku włoskim. Wspólnie z partnerem przygotowywana była włoska wersja językowa systemu Pregnabit na potrzeby prezentacji u potencjalnego klienta. Włochy to bardzo atrakcyjny rynek dla systemu Pregnabit. W 2018 r. urodziło się tam 440.000 dzieci. We Włoszech, usługi w zakresie informatyki zdrowotnej i telemedycyny zwróciły uwagę zarówno społeczności medycznej jak i organów służby zdrowia, jako narzędzia poprawy dostępu do wysokiej jakości pomocy medycznej.

Na Litwie wspólnie z partnerem przygotowywano oferty dla wybranych jednostek medycznych. Spółka realizowała również działania skierowane na rynek amerykański oraz prowadziła rozmowy z potencjalnymi dystrybutorami i partnerami na tym rynku.

Pomyślnie zakończono testy komunikacji urządzenia w USA z platformą telemedyczną. Spółka przekazała urządzenia Pregnabit do lokalnych testów, które zostaną przeprowadzone przez potencjalnego dystrybutora, posiadającego duże doświadczenie w dostarczaniu rozwiązań KTG do sektora szpitalnego w USA.

W III kwartale Spółka prowadziła zaawansowane rozmowy dotyczące procesu certyfikacji systemu Pregnabit w Rosji. Planowany termin uruchomienia procesu certyfikacji to I półrocze 2020. Prowadzono także rozmowy z potencjalnymi dystrybutorami związane z wprowadzeniem systemu Pregnabit na rynek rosyjski. W ramach konkursu Polskie Mosty Technologiczne Spółka została rekomendowana do uzyskania wsparcia na przygotowanie strategii wejścia na rynek oraz uzyskanie certyfikacji w Rosji.

W lipcu system Pregnabit został zaprezentowany przez nigeryjskiego partnera Spółki – firmę Health Cross Global Medical Solutions Company Limited – w trakcie konferencji naukowej organizowanej przez the Association of Fetomaternal Association Specialists of Nigeria. Urządzenie telemedyczne Pregnabit spotkało się z dużym zainteresowaniem ekspertów oraz kadry medycznej szpitali uczestniczących w wydarzeniu.

Dzięki zorganizowanej przez Polski Fundusz Rozwoju, w partnerstwie z British Embassy Warsaw oraz Nottingham Business School, Akademii BioMed, przedstawiciel zespołu Nestmedic uczestniczył w misji międzynarodowej w Wielkiej Brytanii. Udział w wydarzeniu umożliwił pogłębienie znajomości rynku brytyjskiego oraz zbudowanie sieci kontaktów biznesowych

We wrześniu system Pregnabit został zaprezentowany w trakcie największych targów medycznych w Wietnamie - PharMed Vietnam. Jest to wynik współpracy z lokalnym partnerem, z którym Spółka prowadzi zaawansowane rozmowy sprzedażowe.

Nestmedic znalazł się wśród 10 firm technologicznych, które zostały zaproszone przez Roche Polska oraz Startup Poland na spotkanie mające na celu identyfikację obszarów współpracy firm globalnych ze startupami. Spółkę reprezentowała jej prezes – Patrycja Wizińska-Socha - która zaprezentowała Pregnabit członkom Zarządu oraz przedstawicielom poszczególnych działów Roche Polska oraz Roche. Strony uzgodniły kontynuację rozmów o współpracy.

Obecnie Spółka prowadzi komunikację z partnerami z około 15 rynków zagranicznych. Zgodnie z przyjętą strategią otwarcie rozmów na wielu rynkach wpływa pozytywnie na dywersyfikację ryzyka przesunięcia czasowego wejścia na poszczególne rynki.

Spółka realizowała projekt współfinansowany w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, oś priorytetowa III „Wsparcie innowacji w przedsiębiorstwach”, Działanie 3.3 „Wsparcie promocji oraz internacjonalizacji innowacyjnych przedsiębiorstw”, Poddziałanie 3.3.1 „Polskie Mosty Technologiczne”. W pierwszym kwartale br. zakończony został pierwszy etap, z zaplanowanych dwóch – krajowego i zagranicznego. W ramach odbytego seminarium informacyjnego, a następnie warsztatów oraz indywidualnych konsultacji prowadzonych przez ekspertów zewnętrznych, opracowano strategię ekspansji na rynek Stanów Zjednoczonych. W kolejnym kroku dokument ten podlegał weryfikacji oraz ocenie przez panel ekspertów. Po uzyskaniu pozytywnej oceny rozpoczęty został etap zagraniczny. W ramach tego etapu przewidziany jest głównie zakup usług doradczych (konsultacje oraz tłumaczenia dokumentów). Etap zagraniczny zakończył się we wrześniu 2019 roku. Całkowita wartość projektu wynosi 191 000 zł, z czego dofinansowanie 191 000 zł (100%).

2. Komercjalizacja w Polsce

W III kwartale br. Spółka kontynuowała prace zgodne ze strategią, polegające na wprowadzeniu systemu Pregnabit do kolejnych szpitali i dużych placówek medycznych. W ramach realizowanych prac prowadzono negocjacje handlowe, przygotowywano umowy handlowe oraz oferty dla kolejnych placówek medycznych.

W sierpniu, po zakończonym pilotażu, Spółka zawarła z House-Med Sp.z.o.o (świadcząca usługi domowego pobrania krwi, a także innych usług pielęgniarstwa i położniczych, pod marką “U Pacjenta”) umowę wynajmu urządzeń wraz z abonamentami.

Na koniec III kwartału Spółka udostępniała na rynku polskim, w placówkach publicznej i prywatnej opieki zdrowotnej, 57 urządzeń, z których 54 funkcjonowało w formule komercyjnej. W sumie, za pomocą systemu Pregnabit, przeprowadzono w III kwartale 1001 badań, co stanowi najlepszy kwartalny wynik w historii Spółki.

Od początku 2019 r. systemem Pregnabit wykonano w Polsce 2.517 badań. Dla porównania, w całym 2018 r., przy użyciu systemu Pregnabit, wykonano ich 2.317.

3. Inne

W dniu 10 lipca 2019 roku została zawarta umowa współpracy regulująca dokonanie przez Deutsche Balaton Aktiengesellschaft – akcjonariusza Spółki inwestycji kapitałowej w Emitenta (dalej „Umowa”).

Na podstawie Umowy Inwestor zobowiązał do dokonania inwestycji w łącznej kwocie do ok. 8,6 mln złotych (przy założeniu realizacji postanowień Umowy związanych z emisją obligacji i warrantów subskrypcyjnych, o których mowa poniżej). Realizacja inwestycji nastąpiła m. in. poprzez objęcie obligacji imiennych zamiennych na nowe akcje Emitenta, o wartości nominalnej 150 zł każda, które zostały zaoferowane Inwestorowi w liczbie 28.571 obligacji za cenę emisyjną równą ich wartości nominalnej, a więc łącznie za kwotę 4.285.650 zł (dalej „Obligacje”). Obligacje miały zostać zaoferowane Inwestorowi nie później niż w terminie 10 dni roboczych od dnia rejestracji przez sąd rejestrowy uchwał podjętych przez Walne Zgromadzenie Emitenta w celu wykonania Umowy, w szczególności uchwały o warunkowym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki. Obligacje posiadają cechę zbywalności i są oprocentowane w wysokości 6,5% w skali roku. Posiadacz Obligacji jest upoważniony do zamiany Obligacji na akcje zwykłe na okaziciela, wyemitowane przez Emitenta, przy parytecie wymiany jedna obligacja wymienna na 100 akcji Spółki, tj. po cenie 1,50 PLN za jedną akcję. Umowa przewiduje, że zadłużenie Emitenta z tytułu Obligacji może zostać zaspokojone ze środków pozyskanych, w szczególności w drodze crowdfundingu. Termin zapadalności Obligacji w przypadku braku ich wcześniejszego wykupu został określony na 31 lipca 2024 roku.

Ponadto Umowa przewiduje emisję warrantów subskrypcyjnych dających Inwestorowi prawo do objęcia akcji Emitenta, która mogą być wymienione na akcje w terminie 60 miesięcy od dnia ich przydziału (dalej „Warranty”). Liczba Warrantów, mająca zostać zaoferowana Inwestorowi wyniesie 2.857.142 Warrantów. Każdy Warrant będzie dawał prawo do objęcia jednej Akcji Emitenta. Wykonanie praw z Warrantów nastąpi pod warunkiem spełnienia uzgodnionych przez Strony w Umowie „kamieni milowych” („KPI”). Kamienie milowe odnoszą się do ilości i cech zawartych umów sprzedaży i najmu urządzeń Pregnabit (także w wersji abonamentowej) (dalej „Umowy zamknięte”). Warranty mogą zostać wymienione na akcje na następujących zasadach:

- Inwestor będzie zobowiązany do wymiany 750.000 Warrantów na Akcje Emitenta po zrealizowaniu pierwszego KPI, tj. po zawarciu w okresie od 1 maja 2019 do 31 grudnia 2019 r. co najmniej 60 Umów zamkniętych,
- Inwestor będzie zobowiązany do wymiany kolejnych 750.000 Warrantów na Akcje Emitenta po zrealizowaniu drugiego KPI, tj. po zawarciu w okresie od 1 stycznia 2020 do 30 czerwca 2020 r. co najmniej 175 Umów zamkniętych,
- Inwestor będzie zobowiązany do wymiany kolejnych 750.000 Warrantów na Akcje Emitenta po zrealizowaniu trzeciego KPI, tj. po zawarciu w okresie od 1 lipca 2020 do 31 marca 2021 r. co najmniej 350 Umów zamkniętych,
- pozostała część Warrantów, tj. 607.142 może zostać wymieniona na Akcje w dowolnym terminie w ciągu 60 miesięcy od dnia ich emisji.

Warranty są nieodpłatne i zbywalne, a każdy Warrant będzie upoważniał posiadacza Warrantu do objęcia jednej Akcji po cenie emisyjnej równej 1,50 PLN.

Dodatkowo na mocy Umowy Spółka zobowiązała się, że wskazani w umowie akcjonariusze, w szczególności Patrycja Wizińska-Socha, pełniąca funkcję Prezesa Zarządu Emitenta oraz akcjonariusz – Leonarto sp. z o. o. złożą oświadczenia o ustanowieniu „lock-up” w zbywaniu posiadanych akcji Spółki, które to ograniczenia nie zostaną zdjęte ze wskazanych wyżej akcjonariuszy bez uprzedniej pisemnej zgody Inwestora. Powyższe zobowiązanie „lock-up” ma obowiązywać przez 3 (trzy) lata od dnia zawarcia Umowy.

Umowa przewiduje także zobowiązanie do zmiany statutu Emitenta poprzez wprowadzenie uprawnień Inwestora do powoływania i odwoływania jednego członka Rady Nadzorczej Emitenta, w przypadku gdy Inwestor będzie posiadał więcej niż 5% akcji Spółki. Umowa zawiera także zobowiązanie Spółki do podjęcia wszelkich działań faktycznych i prawnych mających na celu doprowadzenie do rozpoczęcia notowania akcji Emitenta na rynku niemieckim (dual listing).

W związku z zawarciem powyższej umowy, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, wznowione po przerwie, podjęło w dniu 15 lipca 2019 r. następujące uchwały w przedmiocie:

- podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii F z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru
- emisji obligacji serii A zamiennych na akcje serii G oraz wyłączenia w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w stosunku do obligacji serii od A zamiennych na akcje serii G
- warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego spółki w drodze emisji akcji serii G oraz wyłączenia w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w stosunku do akcji serii G
- emisji warrantów subskrypcyjnych serii A oraz wyłączenia w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w stosunku do warrantów subskrypcyjnych serii A
- warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii H z pozbawieniem w całości dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii H
- ustanowienia w spółce Nestmedic S.A. programu motywacyjnego
- emisji warrantów subskrypcyjnych serii B z prawem pierwszeństwa do objęcia akcji serii I oraz pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii B w związku z programem motywacyjnym dla kadry zarządzającej i kluczowych pracowników Spółki
- warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii I oraz pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii I
- w przedmiocie zmiany Statutu Spółki
- w przedmiocie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki.

W wyniku powyższych zdarzeń Spółka na dzień sporządzenia niniejszego raportu pozyskała od Deutsche Balaton łącznie 5,04 mln zł.

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

W III kwartale 2019 roku zespół badawczy Spółki prowadził szereg prac badawczo-rozwojowych dotyczących rozwoju systemu Pregnabit, w następujących obszarach:

Algorytmy

Zespół technologiczny opracował pierwszą wersję algorytmów preanalizujących: STV, LTV, akceleracje, deceleracje, oscylacje, automatyczna metoda detekcji ruchów płodu - w nadchodzącym czasie zespół będzie potwierdzał ich dokładność oraz pracował nad ich pełną implementacją.

Firmware urządzenia

Przygotowana została nowa wersja kodu urządzenia, którą przetestowano w warunkach laboratoryjnych. Zakończyliśmy prace nad mechanizmem wysyłania badania z urządzenia w

czasie rzeczywistym. Mechanizm jest aktualnie doposażany o elementy obsługi warunków brzegowych. Testy prowadzimy na uprzednio przygotowanych nowych interfejsach w oprogramowaniu zewnętrznym, które prezentują przychodzące badanie w czasie rzeczywistym.

Aplikacja mobilna

W III kwartale aplikacja mobilna dla lekarzy została rozszerzona o moduł samokontroli pozwalający na odbioru badania w czasie rzeczywistym za pomocą Bluetooth. Kolejnym etapem będą testy u jednego z potencjalnych klientów który oczekiwał takiej funkcjonalności.

Oprogramowanie zewnętrzne [webowe]:

Moduł samokontroli (self check-in), stworzony na potrzeby klientów zagranicznych został pilotażowo udostępniony pierwszemu klientowi w Polsce.

Rynek amerykański:

Przygotowany wcześniej zestaw czterech urządzeń na rynek USA, nie działał w pełni zgodnie z oczekiwaniami. Między lipcem i sierpniem 2019 r., podczas testów na terenie USA, urządzenia zostały rekonfigurowane i doprowadzone do pełnej funkcjonalności. Aktualnie przygotowana platforma i urządzenie są testowane przez potencjalnego amerykańskiego partnera - otrzymaliśmy pierwsze komentarze z użytkownika, kierowane z perspektywy rynku USA.

III. Wybrane dane finansowe

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

- 1) Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat (RZiS), rachunku przepływu pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną dziennych średnich kursów ogłaszanych przez NBP:
 - za okres 01.01.2018 – 30.09.2018: 4,2535 PLN
 - za okres 01.01.2019 – 30.09.2019: 4,3019 PLN
- 2) Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy, kurs ten wyniósł:
 - na dzień 30 września 2018: 4,2714 PLN
 - na dzień 30 września 2019: 4,3736 PLN

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2018
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	158,40	71,91	36,82	16,91
Koszty działalności operacyjnej	2 505,97	3 788,06	582,53	890,57
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(2 128,70)	(3 401,84)	(494,83)	(799,77)
Amortyzacja	123,94	46,69	28,81	10,98
EBITDA	(2 004,76)	(3 355,15)	(466,02)	(788,80)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 298,33)	(3 396,61)	(534,26)	(798,54)
Zysk (strata) netto	(2 298,33)	(3 396,61)	(534,26)	(798,54)
Średnia ważona liczba akcji	6 646 514	5 828 834	6 646 514	5 828 834
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,35)	(0,58)	(0,08)	(0,14)
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,35)	(0,58)	(0,08)	(0,14)
	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2018
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 347,92)	(2 882,75)	(313,33)	(677,74)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(718,09)	(506,59)	(166,92)	(119,10)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 983,79	999,60	1 158,51	235,01
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 917,78	(2 389,75)	678,25	(561,83)
	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.03.2019	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.03.2019	Stan na 30.06.2018
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Aktywa razem	8 690,79	9 274,20	2 020,50	2 171,23
Aktywa trwałe	2 342,88	1 189,31	544,69	278,44
Aktywa obrotowe	6 347,91	8 084,89	1 475,81	1 892,80
Zobowiązania razem	6 611,59	6 216,15	1 537,11	1 455,30
zobowiązania długoterminowe	5 477,17	5 447,64	1 273,38	1 275,38
zobowiązania krótkoterminowe	1 134,41	768,51	263,74	179,92
Kapitał własny	2 079,20	3 058,05	483,39	715,94
Kapitał podstawowy	682,88	582,88	158,76	136,46
Liczba akcji na koniec okresu	6 828 834	5 828 834	6 828,83	5 828 834
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	0,30	0,52	0,07	0,12

2. Wybrane jednostkowe dane finansowe

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 9 m-cy zakończonych	Okres 9 m-cy zakończonych	Okres 9 m-cy zakończonych	Okres 9 m-cy zakończonych
	30.09.2019	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2018
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	150,02	39,17	34,87	9,21
Koszty działalności operacyjnej	2 209,38	3 424,66	513,58	805,14
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 904,03)	(3 043,18)	(442,60)	(715,45)
Amortyzacja	123,94	46,69	28,81	10,98
EBITDA	(1 780,08)	(2 996,49)	(413,79)	(704,48)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 047,51)	(3 022,13)	(475,96)	(710,50)
Zysk (strata) netto	(2 047,51)	(3 022,13)	(475,96)	(710,50)
Średnia ważona liczba akcji	6 646 514	5 828 834	6 646 514	5 828 834
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,31)	(0,52)	(0,07)	(0,12)
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,31)	(0,52)	(0,07)	(0,12)
	Okres 9 m-cy zakończonych	Okres 9 m-cy zakończonych	Okres 9 m-cy zakończonych	Okres 9 m-cy zakończonych
	30.09.2019	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2018
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 120,76)	(2 875,09)	(260,53)	(675,93)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(951,23)	(506,59)	(221,12)	(119,10)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 983,79	999,60	1 158,51	235,01
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 911,80	(2 382,08)	676,86	(560,03)
	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	31.03.2019	30.06.2018	31.03.2019	30.06.2018
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Aktywa razem	9 893,77	10 013,63	2 300,18	2 344,34
Aktywa trwałe	2 352,19	1 194,31	546,86	279,61
Aktywa obrotowe	7 541,59	8 819,32	1 753,33	2 064,74
Zobowiązania razem	6 567,97	6 199,75	1 526,97	1 451,46
zobowiązania długoterminowe	5 481,48	5 446,61	1 274,38	1 275,13
zobowiązania krótkoterminowe	1 086,49	753,14	252,60	176,32
Kapitał własny	3 325,80	3 813,89	773,21	892,89
Kapitał podstawowy	682,88	582,88	158,76	136,46
Liczba akcji na koniec okresu	6 828 834	5 828 834	6 828 834	5 828 834
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	0,49	0,65	0,11	0,15

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

1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	45,89	182,38	25,41	71,91
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	21,90	158,40	13,41	43,91
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23,99	23,99	12,00	28,00
B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	913,58	2 505,97	1 327,85	3 788,06
I. Amortyzacja	37,91	123,94	17,05	46,69
II. Zużycie materiałów i energii	39,55	61,86	19,75	69,69
III. Usługi obce	494,46	1 236,18	611,96	1 953,85
IV. Podatki i opłaty	18,67	35,32	17,03	65,72
- w tym podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	244,43	679,11	387,16	994,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22,85	79,41	58,44	159,12
- w tym emerytalne	-	-	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	55,72	290,14	216,46	498,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	(867,70)	(2 323,58)	(1 302,44)	(3 716,15)
D. Pozostałe przychody operacyjne	21,51	196,10	277,13	314,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	0,33	-	-
II. Dotacje	7,43	136,74	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	14,08	59,03	277,13	314,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,33	1,21	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	0,33	1,21	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(846,52)	(2 128,70)	(1 025,31)	(3 401,84)
G. Przychody finansowe	0,32	0,32	0,72	8,05
I. Dywidendy udziały w zyskach	-	-	-	-
II. Odsetki	0,32	0,32	0,72	8,03
w tym : od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
w tym : w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	-	0,02
H Koszty finansowe	159,37	169,95	2,38	2,82
I. Odsetki	9,98	19,41	-	0,00
w tym : dla jednostek powiązanych	-	-	-	-

II. Strata ze zbycia inwestycji <i>w tym : w jednostkach powiązanych</i>	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	149,40	150,55	2,38	2,81
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(1 005,58)	(2 298,33)	(1 026,97)	(3 396,61)
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)	(1 005,58)	(2 298,33)	(1 026,97)	(3 396,61)
O. PODATEK DOCHODOWY	-	-	-	-
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-	-	-
R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	(1 005,58)	(2 298,33)	(1 026,97)	(3 396,61)

2. Skrócony skonsolidowany bilans

	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Aktywa trwałe	2 598,64	2 342,88	1 153,54	1 189,31
I. Wartości niematerialne i prawne	2 560,36	2 291,64	1 110,00	1 080,37
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	588,53	606,92	899,99	907,97
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	111,15	127,14	30,13	35,56
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
5. Koszty prac rozwojowych w budowie	1 860,68	1 557,58	179,88	136,83
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	32,41	51,24	43,54	47,17
1. Środki trwałe	31,94	32,18	43,07	46,71
2. Środki trwałe w budowie	0,46	19,06	0,46	0,46
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	-	-	-	61,78
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	61,78
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5,88	-	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5,88	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B. Aktywa obrotowe	8 669,75	6 347,91	8 506,75	8 084,89
I. Zapasy	853,81	842,48	828,33	763,58
1. Materiały	253,44	32,37	242,52	232,20
2. Półprodukty i produkty w toku	193,12	393,78	54,16	54,16
3. Produkty gotowe	367,05	371,63	396,87	396,87
4. Towary	-	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	40,20	44,70	134,79	80,35
II. Należności krótkoterminowe	4 335,92	4 753,66	6 869,31	7 057,81
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	4 335,92	4 753,66	6 690,88	7 057,81
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 453,45	741,94	712,68	217,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 453,45	741,94	712,68	217,28
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26,57	9,83	96,42	46,22
AKTYWA RAZEM	11 268,39	8 690,79	9 660,29	9 274,20

	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Kapitał własny	1 087,27	2 079,20	3 030,68	3 058,05
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	682,88	682,88	582,88	582,88
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 520,67	12 520,67	10 574,52	10 574,52
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-	999,60	-
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(9 817,95)	(9 831,59)	(5 729,72)	(5 729,72)
VII. Zysk (strata) netto	(2 298,33)	(1 292,76)	(3 396,61)	(2 369,64)
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	10 181,12	6 611,59	6 629,61	6 216,15
I. Rezerwy na zobowiązania	128,84	124,53	27,90	27,90
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4,31	-	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	124,53	124,53	27,90	27,90
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	4 285,65	-	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	4 285,65	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	423,75	1 134,41	1 167,60	768,51
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	423,75	1 134,41	1 167,60	768,51
3. Fundusze specjalne	-	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 342,89	5 352,64	5 434,11	5 419,74
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 342,89	5 352,64	5 434,11	5 419,74
PASYWA RAZEM	11 268,39	8 690,79	9 660,29	9 274,20

3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (Strata) netto	(1 005,58)	(2 298,33)	(1 026,97)	(3 396,61)
II. Korekty razem	(242,99)	950,41	690,40	513,86
1. Amortyzacja	37,91	123,94	17,05	46,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1,46	1,46	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	36,31	19,44	-	-
4. Zysk (starta) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	(38,00)	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	(11,33)	7,07	(64,75)	(76,96)
7. Zmiana stanu należności	395,15	681,73	197,30	(307,32)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(669,00)	(87,16)	576,63	946,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(33,49)	241,92	(95,44)	(95,44)
10. Inne korekty	-	-	59,61	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(1 248,57)	(1 347,92)	(336,58)	(2 882,75)
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-	-	-	-
I. Wpływy	-	-	(167,62)	(506,59)
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	(43,05)	(131,54)
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	(124,57)	(375,06)
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	373,83	718,09	-	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	373,83	718,09	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(373,83)	(718,09)	(167,62)	(506,59)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-	-	-	-
I. Wpływy	4 333,91	5 183,79	999,60	999,60
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	719,05	999,60	999,60
2. Kredyty i pożyczki	927,55	1 058,38	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 406,36	3 406,36	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	-	200,00	-	-
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	-	200,00	-	-
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)	4 333,91	4 983,79	999,60	999,60
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 711,52	2 917,78	495,40	(2 389,75)
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	2 711,52	2 917,78	495,40	(2 389,75)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	741,94	535,67	217,28	3 102,43
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	3 453,45	3 453,45	712,68	712,68

4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 751,96	3 751,96	3 058,05	5 427,68
- korekty błędów	13,64	13,64	-	-
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	3 765,61	3 765,61	3 058,05	5 427,68
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	632,88	632,88	582,88	582,88
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	50,00	50,00	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	50,00	50,00	-	-
- emisji akcji	50,00	50,00	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia akcji	-	-	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	682,88	682,88	582,88	582,88
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	11 851,62	11 851,62	10 574,52	10 574,52
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	669,05	669,05	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	669,05	669,05	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	669,05	669,05	-	-
- 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	12 520,67	12 520,67	10 574,52	10 574,52
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	-	-	999,60	999,60
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	999,60	999,60
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(9 831,59)	(9 831,59)	(5 729,72)	(5 729,72)

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	(9 831,59)	(9 831,59)	(5 729,72)	(5 729,72)
-korekty błędów podstawowych	13,64	13,64	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(9 817,95)	(9 817,95)	-	-
a) zwiększenie (strata)	-	-	(2 369,64)	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(9 817,95)	(9 817,95)	(8 099,36)	(5 729,72)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8. Wynik netto	(2 298,33)	(2 298,33)	(1 026,97)	(3 396,61)
a) zysk netto				
b) strata netto	(2 298,33)	(2 298,33)	(1 026,97)	(3 396,61)
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu	1 087,27	1 087,27	3 030,68	3 030,68
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 087,27	1 087,27	3 030,68	3 030,68

V. Informacje o Grupie Kapitałowej Nestmedic S.A.

1. Informacje o Jednostce Dominującej

Nazwa (firma) Nestmedic Spółka Akcyjna

Siedziba	Wrocław
Adres	ul. Krakowska 141-155, 50-428 Wrocław
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 wyznaczyć nowy standard opieki okołoporodowej Spółka podjęła intensywne działania sprzedażowe w Polsce oraz – równocześnie – podjęła intensywną ekspansję na najbardziej atrakcyjne rynki europejskie i światowe.

Na dzień 30 września 2019 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu skład organów zarządczych i nadzorczych Jednostki Dominującej był następujący:

Zarząd

- Patrycja Wizińska - Socha – Prezes Zarządu
- Konrad Kowalczyk – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

W związku ze złożeniem przez Pana Ireneusza Rymaszewskiego rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Emitenta, ze skutkiem na dzień 14 lipca 2019 r. oraz ze złożeniem przez Panią Barbarę Sobowską rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 15 lipca 2019 r., Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej Pana Armina Burckhardta oraz Panią Agnieszkę Kierner.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30.09.2019 r. i na dzień publikacji niniejszego raportu:

- Beata Turlejska – Zduńczyk – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Magdalena Baron – Członek Rady Nadzorczej
- Dariusz Chrzanowski – Członek Rady Nadzorczej
- Kamil Gorzelnik – Członek Rady Nadzorczej
- Agnieszka Kierner – Członek Rady Nadzorczej

- Armin Burckhardt – Członek Rady Nadzorczej

2. Informacje o Grupie Kapitałowej

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

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

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

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

Nazwa jednostki	Rodzaj powiązania	Siedziba	Główny przedmiot działalności	Udział Jednostki dominującej w kapitale podstawowym	Udział Jednostki dominującej w liczbie głosów
NESTMEDIC S.A.	Jednostka dominująca	ul. Krakowska 141-155, Wrocław	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych	-	-
Medyczne Centrum Telemonitoringu Sp. z o.o.	Jednostka zależna	ul. Krakowska 141-155, Wrocław	Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej nie sklasyfikowana	100%	100%

VI. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.

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

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

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

a) Metody konsolidacji

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

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

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

b) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Za wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych Spółka przyjmuje cenę nabycia (w odniesieniu do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych przez Spółkę) lub koszt wytworzenia (w odniesieniu do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wytworzonych we własnym zakresie). Wartość początkową środków trwałych powiększają wydatki poniesione po ich przekazaniu do użytkowania, w związku z modernizacją, rozbudową, ulepszeniem, rekonstrukcją powodujące, że wartość użytkowa środka trwałego po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

d) Inwestycje długoterminowe

Do długoterminowych aktów finansowych Spółka zalicza:

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

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

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

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

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

e) Zapasy

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

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

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

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

f) Należności krótko-, długoterminowe

Należności Spółka wycenia w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, co przejawia się pomniejszeniem ich wartości nominalnej o odpisy aktualizujące, doprowadzające

należność do wysokości realistycznie możliwej zapłaty. Ustalając wysokość odpisu aktualizującego wartość należności Spółka określa stopień prawdopodobieństwa spłaty danej należności biorąc pod uwagę:

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

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

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

g) Krótkoterminowe aktywa finansowe

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

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

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

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

h) Rozliczenia międzyokresowe czynne

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

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

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

i) Kapitał podstawowy

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

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

j) Rezerwy na zobowiązania i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

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

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

k) Odroczony podatek dochodowy

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 odroczony 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 następną 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 2019.

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

W III kwartale 2019 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 13,25 osób, z czego 8 osób w Nestmedic i 5,25 w Medycznym Centrum Telemonitoringu. Dla porównania rok wcześniej było to 15,19 osób (odpowiednio 10,69 w Nestmedic i 4,5 w MCT).

X. Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu

1. Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień przekazania raportu wyemitowany kapitał zakładowy Nestmedic S.A. wynosi 682 883,40 PLN i dzieli się na 6 828 834 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.

Wszystkie Akcje zostały w pełni opłacone.

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

LP	Nazwa podmiotu	Liczba akcji	Udział (%)	Liczba głosów na WZA	Udział (%)
1	Patrycja Wizińska – Socha*	924 550	13,54%	924 550	13,54%
2	Leonarto Funds SCSp	695 293	10,18%	695 293	10,18%
3	Anna Skotny**	583 750	8,55%	583 750	8,55%
4	Deutsche Balaton Aktiengesellschaft	500 000	7,32%	500 000	7,32%

* zgodnie z RB 4/2018, 13/2018, 28/2018 oraz 37/2018 (zawarte zostały trzy umowy pożyczki na łączną liczbę 500 000 akcji Spółki, które zostaną zwrócone po dopuszczeniu do obrotu Akcji Serii C oraz D)

** zgodnie z RB 33/2018

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za III kwartał 2019 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	Patrycja Wizińska – Socha*	924 550	13,54%	924 550	13,54%
2	Magdalena Baron	20 000	0,29%	20 000	0,29%

* zgodnie z RB 4/2018, 13/2018, 28/2018 oraz 37/2018 (zawarte zostały trzy umowy pożyczki na łączną liczbę 500 000 akcji Spółki, które zostaną zwrócone po dopuszczeniu do obrotu Akcji Serii C oraz D)

XI. Przyczyny niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

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

Już po dacie bilansowej, tj. w dniu 24.10.2019 r. doszło do drugostronnego podpisania umowy dystrybucyjnej z Inter Business 91 Ltd. z siedzibą w Sofii, Bułgaria (dalej „Umowa”). Przedmiotem Umowy jest przyznanie Dystrybutorowi wyłącznego i nieprzenoszalnego prawa do dystrybucji określonych w Umowie urządzeń Pregnabit oraz licencji na korzystanie z systemu Pregnabit (miesięczne abonamenty) na terenie Bułgarii (dalej „Produkty”), a także prawa do oferowania i dostarczania ostatecznym odbiorcom, takim jak szpitale i inne ośrodki lecznicze, usług wdrożeniowych, a także szkoleń w zakresie Produktów, na warunkach określonych w Umowie.

Umowa została zawarta na czas nieokreślony z możliwością jej wypowiedzenia z zachowaniem dwumiesięcznego okresu wypowiedzenia ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego.

Umowa przewiduje możliwość jej wypowiedzenia ze skutkiem natychmiastowym, na zasadach w niej określonych. Dystrybutor będzie wykonywał wszystkie czynności zgodnie z umową we własnym imieniu i na własny rachunek jako niezależny podmiot. Emitent nie będzie występował jako strona umów pomiędzy podmiotami trzecimi a dystrybutorem. Umowa przewiduje, że dystrybutor będzie podejmował także umówione działania marketingowe m. in. poprzez promowanie sprzedaży Produktów na terytorium Bułgarii w celu jak najlepszego wykorzystania potencjału rynkowego Produktów.

Umowa ma charakter odpłatny. Wysokość wynagrodzenia przysługującego Spółce w zakresie objętym Umową będzie uzależniona od ilości sprzedanych dystrybutorowi produktów po cenach katalogowych obowiązujących w momencie zawarcia odpowiednich umów zakupu, pomniejszonych o zniżkę (marżę) dystrybutora, wynikającą z Umowy. Wraz z zawarciem Umowy Emitent otrzymał pierwsze zamówienie na dostawę urządzeń i usług w ramach zawartej Umowy. Zamówienie obejmuje dostawę urządzeń PREGNABIT oraz licencji na korzystanie z systemu „PREGNABIT – abonamenty” na rzecz podmiotu trzeciego – szpitala „Maichin Dom” w Sofii, Bułgaria.

W październiku br. został przeprowadzony proces recertyfikacji dla urządzenia Pregnabit. W ramach tego procesu, Spółka zakończyła serię audytów (w tym audyty obejmujące swoich podwykonawców) prowadzoną przez Jednostkę Notyfikowaną TÜV Nord Sp. z o.o. W ramach procesu ocenie poddano System Zarządzania Jakością na zgodność z wymaganiami normy ISO 13485:2016 oraz dokumentację techniczną opracowaną na zgodność z wymaganiami dyrektywy 93/42/EWG w odniesieniu do wyrobów medycznych. Audyty prowadzone w siedzibie Nestmedic oraz u poddostawców zakończono z wynikiem pozytywnym. Planowany termin zakończenia trwającego procesu recertyfikacji szacuje się na listopad 2019.

XIII. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A.

1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	41,32	150,02	31,25	67,17
- od jednostek powiązanych	28,47	65,81	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	41,32	150,02	19,25	39,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	12,00	28,00
B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	819,91	2 209,38	1 162,66	3 424,66
I. Amortyzacja	37,91	123,94	17,05	46,69
II. Zużycie materiałów i energii	39,55	61,71	17,41	67,33
III. Usługi obce	494,82	1 251,56	561,60	1 893,38
IV. Podatki i opłaty	15,19	26,67	13,44	61,35
- w tym podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	157,32	407,79	286,97	722,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12,97	52,44	50,40	137,37

- w tym emerytalne	-	-	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	62,15	285,28	215,80	495,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	(778,59)	(2 059,36)	(1 131,40)	(3 357,49)
D. Pozostałe przychody operacyjne	26,39	156,32	277,13	314,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	0,33	-	-
II. Dotacje	5,93	82,33	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	20,46	73,66	277,13	314,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,33	0,98	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	0,33	0,98	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(752,54)	(1 904,03)	(854,28)	(3 043,18)
G. Przychody finansowe	9,60	26,47	7,07	23,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II. Odsetki	9,60	26,47	7,07	23,85
<i>w tym : od jednostek powiązanych</i>	9,28	26,15	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
<i>w tym : w jednostkach powiązanych</i>	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	-	0,02
H Koszty finansowe	159,37	169,95	2,38	2,82
I. Odsetki	9,98	19,41	0,00	0,00
<i>w tym : dla jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
<i>w tym : w jednostkach powiązanych</i>	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	149,40	150,55	2,38	2,81
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(902,31)	(2 047,51)	(849,59)	(3 022,13)
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)	(902,31)	(2 047,51)	(849,59)	(3 022,13)
O. PODATEK DOCHODOWY	-	-	-	-
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-	-	-
R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	(902,31)	(2 047,51)	(849,59)	(3 022,13)

2. Skrócony jednostkowy bilans

	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
A. Aktywa trwałe	2 603,64	2 352,19	1 158,54	1 194,31
I. Wartości niematerialne i prawne	2 560,36	2 291,64	1 110,00	1 080,37
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	588,53	606,92	899,99	907,97
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	111,15	127,14	30,13	35,56
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
5. Koszty prac rozwojowych w budowie	1 860,68	1 557,58	179,88	136,83
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	32,41	51,24	43,54	47,17
1. Środki trwałe	31,94	32,18	43,07	46,71
2. Środki trwałe w budowie	0,46	19,06	0,46	0,46
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	5,00	66,78
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5,00	5,00	5,00	66,78
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5,88	4,31	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5,88	4,31	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B. Aktywa obrotowe	9 972,80	7 541,59	9 420,19	8 819,32
I. Zapasy	853,81	842,48	828,33	763,58
1. Materiały	253,44	32,37	242,52	232,20
2. Półprodukty i produkty w toku	193,12	393,78	54,16	54,16
3. Produkty gotowe	367,05	371,63	396,87	396,87
4. Towary	-	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	40,20	44,70	134,79	80,35
II. Należności krótkoterminowe	4 330,06	4 741,93	6 833,64	7 034,61
1. Należności od jednostek powiązanych	25,53	12,21	2,00	6,40
3. Należności od pozostałych jednostek	4 304,54	4 729,72	6 831,64	7 028,20
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 767,23	1 950,19	1 670,00	978,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 767,23	1 950,19	1 670,00	978,95
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21,69	6,99	88,22	42,19
AKTYWA RAZEM	12 576,44	9 893,77	10 578,73	10 013,63

	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Kapitał własny	2 437,14	3 325,80	3 963,90	3 813,89
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	682,88	682,88	582,88	582,88
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 520,67	12 520,67	10 574,52	10 574,52
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-	999,60	-
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(8 718,90)	(8 732,54)	(5 170,98)	(5 170,98)
VII. Zysk (strata) netto	(2 047,51)	(1 145,20)	(3 022,13)	(2 172,54)
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	10 139,30	6 567,97	6 614,84	6 199,75
I. Rezerwy na zobowiązania	128,84	128,84	27,90	27,90
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4,31	4,31	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	124,53	124,53	27,90	27,90
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	4 285,65	-	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	4 285,65	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	386,71	1 086,49	1 154,07	753,14
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	386,71	1 086,49	1 154,07	753,14
3. Fundusze specjalne	-	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 338,10	5 352,64	5 432,87	5 418,71
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 338,10	5 352,64	5 432,87	5 418,71
PASYWA RAZEM	12 576,44	9 893,77	10 578,73	10 013,63

3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (Strata) netto	(902,31)	(2 047,51)	(849,59)	(3 022,13)
II. Korekty razem	613,51	926,75	522,32	147,04
1. Amortyzacja	37,91	123,94	17,05	46,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1,46	1,46	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	36,31	19,44	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	(38,00)	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	(11,33)	7,07	(64,75)	(76,96)
7. Zmiana stanu należności	411,86	695,99	200,97	(273,59)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	168,11	(125,17)	400,93	543,35
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	-	-	-	-
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów	(30,81)	242,01	(31,87)	(92,45)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(288,80)	(1 120,76)	(327,27)	(2 875,09)
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-	-	-	-
I. Wpływy	-	-	12,38	(76,59)
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	(43,05)	(131,54)
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	55,43	54,94
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	468,11	951,23	180,00	430,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	373,83	718,09	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	94,28	233,15	180,00	430,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(468,11)	(951,23)	(167,62)	(506,59)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-	-	-	-
I. Wpływy	3 479,67	5 183,79	999,60	999,60
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	719,05	999,60	999,60
2. Kredyty i pożyczki	73,31	1 058,38	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 406,36	3 406,36	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	-	200,00	-	0,00
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	-	200,00	-	-
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	-	-	-	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 479,67	4 983,79	999,60	999,60
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 722,76	2 911,80	504,71	(2 382,08)
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	2 722,76	2 911,80	504,71	(2 382,08)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	724,71	535,67	201,30	3 088,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	3 447,47	3 447,47	706,01	706,01

4. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 751,96	3 751,96	3 813,89	5 986,43
- korekty błędów	13,64	13,64		
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	3 765,61	3 765,61	3 813,89	5 986,43
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	632,88	632,88	582,88	582,88
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	50,00	50,00		
a) zwiększenie (z tytułu)	50,00	50,00		
- emisji akcji	50,00	50,00		
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- umorzenia akcji				
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	682,88	682,88	582,88	582,88
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	11 851,62	11 851,62	10 574,52	10 574,52
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	669,05	669,05		
a) zwiększenie (z tytułu)	669,05	669,05		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	669,05	669,05		
- 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	12 520,67	12 520,67	10 574,52	10 574,52
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			999,60	999,60
b) zmniejszenie (z tytułu)				
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu			999,60	999,60

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(8 732,54)	(8 732,54)	(5 170,98)	(5 170,98)
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	(8 732,54)	(8 732,54)	(5 170,98)	(5 170,98)
-korekty błędów podstawowych	13,64	13,64		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(8 718,90)	(8 718,90)		
a) zwiększenie (strata za 2 kwartały)			(2 172,54)	
b) zmniejszenie (z tytułu)				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(8 718,90)	(8 718,90)	(7 343,52)	(5 170,98)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
8. Wynik netto	(2 047,51)	(2 047,51)	(849,59)	(3 022,13)
a) zysk netto				
b) strata netto	(2 047,51)	(2 047,51)	(849,59)	(3 022,13)
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu	2 437,14	2 437,14	3 963,90	3 963,90
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	2 437,14	2 437,14	3 963,90	3 963,90

**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 2019 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.

Wrocław, 14 listopada 2019 roku.

Patrycja Wizińska - Socha
Prezes Zarządu

Konrad Kowalczyk
Członek Zarządu