

NESTMEDIC SPÓŁKA AKCYJNA
Gwiaździsta 15A/410, 01-656 Warszawa
Tel.: , NIP: 8943054930
nazwa banku,
numer rachunku

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	01.01.2020	
Okres do	31.12.2020	
Data sporządzenia	30.05.2021	
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych	
	Kod systemowy	SFJINZ
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania	1	

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę			
NIP	8943054930		
KRS	0000665017		
Nazwa firmy	NESTMEDIC SPÓŁKA AKCYJNA		
Siedziba			
Województwo mazowieckie	Powiat Warszawa		
Gmina Żoliborz	Miejscowość Warszawa		
Adres			
Kod kraju PL	Województwo mazowieckie	Powiat Warszawa	Gmina Żoliborz
Ulica Gwiaździsta	Nr domu 15A		Nr lokalu 410
Miejscowość Warszawa	Kod pocztowy 01-656	Poczta Warszawa	
Podstawowa działalność	7219Z, 6190Z, 6201Z, 6209Z, 7320Z, 7410Z, 7490Z, 7740Z, 8690A, 9609Z		
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od	01.01.2020	
	Data do	31.12.2020	
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe			NIE
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK	
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie	TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:			
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)			
<p>Wartości niematerialne i prawne</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:</p> <p>Oprogramowanie 50%</p> <p>Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.</p> <p>Rzeczowe aktywa trwałe</p> <p>Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.</p> <p>Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.</p> <p>Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową.</p> <p>Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.</p> <p>Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:</p> <p>Budynki 2,5%</p> <p>Samochody 20%</p> <p>Urządzenia techniczne i maszyny 30%</p> <p>Meble 20%</p> <p>Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.</p> <p>Inwestycje</p> <p>Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.</p> <p>Trwała utrata wartości aktywów</p> <p>Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody</p>			

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmują się w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania wycenia się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Podatek dochodowy

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Różnice kursowe

Do wyceny pozycji bilansu, rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy (w zł):

Bilans	31.12.2020	31.12.2019
GBP	5,1327	4,9971
EUR	4,6148	4,2585

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- o aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- o pożyczki udzielone i należności własne,
- o aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- o aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- o zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- o pozostałe zobowiązania finansowe.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

ustalenia wyniku finansowego

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmują się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

pozostałe

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 217) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.
Przyjęte przez Spółkę zasady stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Bilans

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	3 949 546,02	7 949 883,58	4 592 920,87
Aktywa trwałe	336 764,08	3 266 432,59	156 481,31
Wartości niematerialne i prawne	81 264,17	3 226 897,70	121 255,42
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	3 105 642,28	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	81 264,17	121 255,42	121 255,42
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	252 320,02	28 761,58	28 761,58
Środki trwałe	251 856,97	28 298,53	28 298,53
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	6 607,46	15 973,31	15 973,31
Środki transportu	237 546,25	0,00	0,00
Inne środki trwałe	7 703,26	12 325,21	12 325,21
Środki trwałe w budowie	463,05	463,05	463,05
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	5 000,00	5 000,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	5 000,00	5 000,00
w jednostkach powiązanych	0,00	5 000,00	5 000,00
– udziały lub akcje	0,00	5 000,00	5 000,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 179,89	5 773,31	1 464,31
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	4 309,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	3 179,89	1 464,31	1 464,31
Aktywa obrotowe	3 612 781,94	4 683 450,99	4 436 439,56
Zapasy	363 539,07	795 715,92	363 578,91

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Materiały	285 608,54	18 230,86	323 378,91
Półprodukty i produkty w toku	0,00	441 491,93	0,00
Produkty gotowe	0,00	295 793,13	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	77 930,53	40 200,00	40 200,00
Należności krótkoterminowe	302 618,68	584 779,51	584 779,51
Należności od jednostek powiązanych	0,00	240 947,32	240 947,32
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	240 947,32	240 947,32
– do 12 miesięcy	0,00	240 947,32	240 947,32
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	302 618,68	343 832,19	343 832,19
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 923,59	78 235,01	78 235,01
– do 12 miesięcy	8 923,59	78 235,01	78 235,01
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	282 476,09	180 788,00	180 788,00
inne	11 219,00	84 809,18	84 809,18
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	302 986,34	3 277 926,73	1 855 223,38
Krótkoterminowe aktywa finansowe	302 986,34	3 277 926,73	1 855 223,38
w jednostkach powiązanych	0,00	1 422 703,35	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	1 422 703,35	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	302 986,34	1 855 223,38	1 855 223,38
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	302 986,34	1 855 223,38	1 855 223,38
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 643 637,85	25 028,83	1 632 857,76
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	3 949 546,02	7 949 883,58	4 592 920,87
Kapitał (fundusz) własny	-5 344 122,53	1 460 268,44	-1 892 385,27
Kapitał (fundusz) podstawowy	732 883,40	682 883,40	682 883,40
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 216 616,02	12 520 666,02	12 520 666,02
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	13 216 616,02	12 520 666,02	12 520 666,02
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15 086 100,89	-8 719 130,64	-8 719 130,64

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) netto	-4 207 521,06	-3 024 150,34	-6 376 804,05
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 293 668,55	6 489 615,14	6 485 306,14
Rezerwy na zobowiązania	353 497,38	161 938,55	157 629,55
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	4 309,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	271 847,24	157 629,55	157 629,55
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	271 847,24	157 629,55	157 629,55
Pozostałe rezerwy	81 650,14	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	81 650,14	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	4 820 038,78	4 364 712,66	4 364 712,66
Wobec jednostek powiązanych	4 642 826,64	4 363 496,19	4 363 496,19
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	177 212,14	1 216,47	1 216,47
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	177 212,14	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	1 216,47	1 216,47
Zobowiązania krótkoterminowe	2 195 420,69	473 683,47	473 683,47
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 653 038,95	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 212,60	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	13 212,60	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	1 639 826,35	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	542 381,74	473 683,47	473 683,47
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	25 004,37	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	380 074,29	222 362,34	222 362,34
– do 12 miesięcy	380 074,29	222 362,34	222 362,34
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	83 650,14	122 220,58	122 220,58
z tytułu wynagrodzeń	49 837,79	121 238,62	121 238,62
inne	3 815,15	7 861,93	7 861,93
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	1 924 711,70	1 489 280,46	1 489 280,46
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 924 711,70	1 489 280,46	1 489 280,46
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	1 924 711,70	1 489 280,46	1 489 280,46

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	313 206,78	373 808,51	373 808,51
– od jednostek powiązanych	264 646,88	0,00	285 743,89
Przychody netto ze sprzedaży produktów	114 291,98	97 189,38	97 189,38
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	198 914,80	276 619,13	276 619,13
Koszty działalności operacyjnej	2 364 150,51	3 232 117,32	3 232 117,32
Amortyzacja	75 205,70	159 870,17	159 870,17
Zużycie materiałów i energii	86 382,51	52 687,95	52 687,95
Usługi obce	1 339 101,42	1 881 604,08	1 881 604,08
Podatki i opłaty, w tym:	17 919,15	39 264,72	39 264,72
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	515 297,42	451 528,30	451 528,30
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	121 579,52	75 520,79	75 520,79
– emerytalne	70 064,33	48 448,77	48 448,77
Pozostałe koszty rodzajowe	163 585,52	416 330,95	416 330,95
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	45 079,27	155 310,36	155 310,36
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 050 943,73	-2 858 308,81	-2 858 308,81
Pozostałe przychody operacyjne	136 774,72	182 034,07	182 034,07
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	200,00	331,87	331,81
Dotacje	59 455,25	87 375,04	87 375,04
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	77 119,47	94 327,16	94 327,16
Pozostałe koszty operacyjne	1 794 594,73	140 141,56	2 070 091,92
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 710 583,55	0,00	1 929 950,36
Inne koszty operacyjne	84 056,18	140 141,56	140 141,56
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-3 708 763,74	-2 816 416,30	-4 746 366,66
Przychody finansowe	54 070,05	44 886,42	44 886,42
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	46 064,88	42 764,74	42 764,74
– od jednostek powiązanych	44 739,70	36 158,69	36 088,69
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	8 005,17	2 121,68	2 121,68
Koszty finansowe	552 827,37	252 620,46	1 675 323,81
Odsetki, w tym:	304 633,24	97 254,83	97 254,83
– dla jednostek powiązanych	303 956,74	0,00	77 849,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	183 765,58	0,00	1 422 703,35

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inne	64 428,55	155 365,63	155 365,63
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 207 521,06	-3 024 150,34	-6 376 804,05
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 207 521,06	-3 024 150,34	-6 376 804,05

NESTMEDIC SPÓŁKA AKCYJNA
 Gwiaździsta 15A/410, 01-656 Warszawa
 Tel.: , NIP: 8943054930
 nazwa banku,
 numer rachunku

Zestawienie zmian w kapitale

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-1 892 385,27	3 751 961,76	3 751 961,76
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	9 833,80	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 882 551,47	3 751 961,76	3 751 961,76
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	682 883,40	632 883,40	632 883,40
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	50 000,00	50 000,00	50 000,00
zwiększenie (z tytułu)	50 000,00	50 000,00	50 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	50 000,00	50 000,00	50 000,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	732 883,40	682 883,40	682 883,40
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 520 666,02	11 851 621,02	11 851 621,02
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	695 950,00	669 045,00	669 045,00
zwiększenie (z tytułu)	700 000,00	700 000,00	700 000,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	700 000,00	700 000,00	700 000,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	4 050,00	30 955,00	30 955,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 216 616,02	12 520 666,02	12 520 666,02
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 719 130,64	-5 170 979,35	-5 170 979,35
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	8 719 130,64	5 170 979,35	5 170 979,35
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	-9 833,80	-13 643,52	3 339 010,19
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 709 296,84	5 157 335,83	8 509 989,54
zwiększenie (z tytułu)	6 376 804,05	3 561 794,81	209 141,10

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	6 376 804,05	3 561 794,81	209 141,10
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	15 086 100,89	8 719 130,64	8 719 130,64
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 086 100,89	-8 719 130,64	-8 719 130,64
Wynik netto	-4 207 521,06	-3 024 150,34	-6 376 804,05
zysk netto	0,00	0,00	0,00
strata netto	4 207 251,06	3 024 150,34	6 376 804,05
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-5 344 122,53	1 460 268,44	-1 892 385,27
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-5 344 122,53	1 460 268,44	-1 892 385,27

Przepływy pieniężne metodą pośrednią

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	-4 207 521,06	-3 024 150,34	-6 376 804,05
Korekty razem	525 503,71	817 351,09	4 392 915,90
Amortyzacja	75 205,70	159 870,17	155 248,22
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	35 172,06	-2 704,44	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	234 590,75	41 706,31	41 757,50
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	183 765,58	0,00	2 920 516,70
Zmiana stanu rezerw	195 867,83	-4 896,53	-9 205,53
Zmiana stanu zapasów	39,84	-65 163,65	497 300,66
Zmiana stanu należności	282 160,83	-45 335,81	45 335,81
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	91 198,22	-51 839,86	-51 839,86
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-577 064,44	785 714,90	790 202,90
Inne korekty	4 567,34	0,00	3 599,50
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-3 682 017,35	-2 206 799,25	-1 983 888,15
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	0,00	6 676,05	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	6 676,05	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	6 676,05	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	6 676,05	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Wydatki	190 582,26	1 288 323,99	1 732 211,66
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56 556,38	988 323,99	1 432 211,66
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	134 025,88	300 000,00	300 000,00
w jednostkach powiązanych	134 025,88	300 000,00	300 000,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-190 582,26	-1 281 647,94	-1 732 211,66
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	2 365 180,00	4 975 403,21	5 035 650,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	750 000,00	567 545,00	750 000,00
Kredyty i pożyczki	1 615 180,00	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	3 411 414,17	4 285 650,00
Inne wpływy finansowe	0,00	996 444,04	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wydatki	44 817,43	167 405,83	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	0,00	19 292,61	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	44 817,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	113,22	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	148 000,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 320 362,57	4 807 997,38	5 035 650,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 552 237,04	1 319 550,19	1 319 550,19
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 552 237,04	1 319 550,19	1 319 550,19
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	1 855 223,34	535 673,19	535 673,19
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	302 986,34	1 855 223,38	1 855 223,38
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

NESTMEDIC SPÓŁKA AKCYJNA
 Gwiaździsta 15A/410, 01-656 Warszawa
 Tel.: , NIP: 8943054930
 nazwa banku,
 numer rachunku

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia		
Opis	Nazwa pliku	
Informacje i objaśnienia_2020	Nestmedic_Informacje_dodatkowe_i_objasnienia_2020.pdf	
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		
Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		
Wartość	-4 207 521,06	-6 376 804,05
B. Przychody zwolnione z opodatkowania		
Kwota		
Wartość łączna	135 996,30	87 375,04
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	135 996,30	87 375,04
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	51 765,22	42 442,41
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	51 765,22	42 442,41
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów		
Kwota		
Wartość łączna	1 529 700,33	595 678,61
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	1 529 700,33	595 678,61
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
Kwota		

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Wartość łączna	911 674,96	3 465 454,53
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	911 674,96	3 465 454,53
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	63 604,88	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	63 604,88	
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Kwota		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)		
Wartość łączna	0,00	0,00
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
Wartość	-2 017 512,00	-2 445 488,00
K. Podatek dochodowy		
Wartość	0,00	0,00