

Nestmedic S.A.



**Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2021 – 31.03.2021 roku.**

Spis treści

I. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2020 r.	4
1. Komerccjalizacja	4
2. Inne	5
II. Podejmowane przez emitenta w okresie objętym raportem inicjatywy nastawione na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań	6
III. Wybrane dane finansowe	8
1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe	8
2. Wybrane jednostkowe dane finansowe.....	9
IV. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A.	10
1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat	10
2. Skrócony skonsolidowany bilans.....	10
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	28
XII. Istotne wydarzenia, które nastąpiły po okresie, którego dotyczy raport. 28	
XIII. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A. 28	
1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat.....	28
2. Skrócony jednostkowy bilans	29
3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	33

4.	Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym	35
XIV.	Oświadczenie Zarządu dotyczące informacji zawartych w niniejszym raporcie.....	36

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

W I kwartale 2021 r. działania Emitenta koncentrowały się na dwóch kluczowych obszarach: komercjalizacji w Polsce systemu Pregnabit, w szczególności dostosowania usługi do modelu B2C oraz działaniach badawczo-rozwojowych prowadzących do uzyskania nowoczesnej platformy oraz urządzenia „Pregnabit Pro” – czyli systemu nowej generacji do przeprowadzania badań KTG w formule telemedycznej dostosowanego zarówno do sektora B2B jak również B2C. Działania te zostały zakończone zgodnie z planem i z sukcesem. W ich wyniku powstało nowoczesne urządzenie Pregnabit Pro oraz nowoczesna platforma do obsługi badań Pregnabit Cloud.

W I kwartale 2021 r. Grupa Kapitałowa osiągnęła niższe przychody niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Wynika to z faktu, że w pierwszym kwartale 2021 spółka prowadziła prace rozwojowe urządzenia Pregnabit Pro, a sprzedaż opierała się w głównej mierze o przychody z tytułu abonamentów oraz usługi B2B. Sprzedaż w ujęciu skonsolidowanym była niższa o 69,44%, a w odniesieniu do przychodów jednostkowych była niższa o 88,4%. Strata netto za 3 miesiące 2021 r. w Grupie Kapitałowej była wyższa o 49,16% niż w analogicznym okresie roku ubiegłego pomimo utrzymania kosztów na podobnym poziomie co w pierwszym kwartale 2020. Wzrost procentowy straty jest spowodowany znacząco niższymi przychodami, natomiast Spółka utrzymała reżim kosztowy. W Sprawozdaniu jednostkowym strata była większa o 77,23%. Kapitały własne Emitenta i Grupy kapitałowej dzięki przeprowadzonej z sukcesem emisji wzrosły odpowiednio do kwoty 3 023,01 TPLN dla Emitenta i do kwoty 1'070,18 TPLN dla Grupy Kapitałowej. W I kwartale 2021 r. Emitent zawarł umowy objęcia akcji serii J a podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta związane z nową emisją zostało zarejestrowane w KRS przed końcem IQ 2021

1. Komercjalizacja

W I kwartale 2021 Spółka kontynuowała sprzedaż oferty dla sektora B2C. W kolejnych kwartałach usługa skierowana do tego sektora będzie rozwijana i poszerzana o kolejne elementy komercyjne. W I kwartale 2021 liczba badań w sektorze B2C wyniosła 984 (dla porównania w zeszłym roku w analogicznym okresie 39 – należy jednak pamiętać, że spółka w pierwszym kwartale ubiegłego roku dopiero uruchomiła ten kanał sprzedaży).

Liczba wszystkich wykonanych badań w przy pomocy Systemu Pregnabit wyniosła w I kwartale 2021 r. 3'187 wobec 1'357 w analogicznym okresie okresu ubiegłego.

Emitent rozpoczął działania pilotażowe polegające na zdalnej obsłudze KTG dla mieszkańek gmin. Pilotażowa współpraca rozpoczęła się z niewielką gminą Kurów. Jest to związane z planami wprowadzenia usługi zdalnej opieki KTG dla mieszkańek miast – usługa byłaby częściowo finansowana przez gminy. Przewidujemy wykorzystanie 3 zestawów Pregnabit miesięcznie. Pilotaż z gminą Kurów będzie trwał do końca bieżącego roku. Podobną

współpracę spółka rozpoczęła w większej skali z miastem Wrocław. Pilotaż z miastem Wrocław potrwa 4 miesiące. W przypadku Wrocławia przewidujemy wykorzystanie 10 zestawów miesięcznie. W przyszłości planujemy rozszerzenie współpracy z miastami i gminami w zakresie zdalnej obsługi KTG.

Z dniem 1 czerwca 2021 r. planujemy rozpoczęcie pilotażu z siecią Medcover. Usługa będzie polegała na obsłudze pacjentek będących w trzecim trymestrze ciąży przez centrum Telemonitoringu. Rozliczenia będą dokonywane na zasadzie umowy partnerskiej pomiędzy Grupą Emitenta, a Medcover. Pilotaż czteromiesięczny będzie obejmował jedną placówkę w Warszawie. Celem Emitenta jest rozszerzenie współpracy z wszystkimi oddziałami Medcover. Planowana ilość urządzeń w usłudze 9 .

Ponadto w 1 kwartale 2021 Emitent dokonał sprzedaży kolejnych 3 urządzeń oraz przedłużeniu 12 umów abonamentowych z dotychczasowymi Klientami

2. Inne

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

W dniu 23 lutego 2021 roku Zarząd Emitenta poinformował o rezygnacji członka Rady Nadzorczej Pana Mariusza Poławskiego, o czym Emitent informował w raporcie EBI nr 5/2021 z dnia 23 lutego 2021 roku.

W dniu 23 lutego 2021 roku Zarząd Emitenta poinformował o zawarciu zawarcia przez spółkę zależną od Emitenta, tj. Medyczne Centrum Telemonitoringu sp. z o. o. _ ze spółką Thanks Factor sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie, która jest właścicielem i operatorem systemu świadczeń pozapłacowych umowy na podstawie, której MCT będzie miało możliwość oferowania urządzeń Pregnabit, wśród użytkowników systemu oferowanego przez Thanks Factor dostępnego na stronie internetowej www.nais.pl, za pośrednictwem której użytkownicy systemu będą mogli wypożyczać urządzenia Pregnabit. Za wypożyczenie urządzeń Pregnabit MCT będzie otrzymywała wynagrodzenie, o czym Emitent informował w raporcie ESPI nr 12/2021 z dnia 23 lutego 2021 roku.

W dniu 08 marca 2021 roku Zarząd Emitenta poinformował o pozyskaniu informacji o pozytywnym wyniku audytu rozszerzającego w zakresie nowego wyrobu medycznego Emitenta - Oprogramowania telemedycznego Pregnabit Cloud, a więc o pozytywnym zakończeniu procesu certyfikacji produktu Pregnabit Cloud w celu uzyskania znaku CE, o czym Emitent informował w raporcie ESPI nr 13/2021 z dnia 08 marca 2021 roku.

W dniu 15 marca 2021 roku Zarząd Emitenta poinformował o zamknięciu subskrypcji akcji serii J w ramach której przydzielono 2'640'000 akcji, a spółka pozyskała kwotę 3'300'000 złotych o czym Emitent informował w raporcie EBI nr 6/2021 z dnia 15 marca 2021 roku.

W dniu 31 marca 2021 roku Zarząd Emitenta poinformował, iż Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 31 marca 2021 roku dokonał wpisu zmian Statutu Emitenta związanych z podjętymi przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 17 września 2020 roku uchwałą nr 21/2020 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki w drodze emisji akcji serii J oraz wyłączenia w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w stosunku do akcji serii J oraz uchwałą nr 22/2020 w sprawie zmian Statutu Spółki, o czym Emitent informował w raporcie EBI nr 7/2021 z dnia 31 marca 2021 roku.

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

W I kwartale 2021 roku zespół badawczy Spółki kontynuował prace badawczo- rozwojowe dotyczące rozwoju systemu Pregnabit Pro wraz z urządzeniem. Prace związane z opracowaniem układu elektronicznego urządzenia oraz oprogramowania wbudowanego. Prace przebiegały zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, a ich ukończenie zaplanowane jest na koniec kwartału pierwszego roku 2021 co w pełni się udało. Poniżej prezentujemy aktualny status związany z Technologią PregnabitPro.

W ramach zrealizowanych działań Emitent:

1. Ukończył proces produkcji nowej platformy telemedycznej Pregnabit Cloud
2. Uzyskał Certyfikat CE dla nowej platformy jako wyrobu medycznego
3. Postawił instancję produkcyjną dla platformy telemedycznej Pregnabit Cloud
4. Zintegrował stare urządzenia Pregnabit z nową platformą Pregnabit Cloud
5. Ukończył projektowanie nowej wersji urządzenia Pregnabit, nazwanej Pregnabit Pro
6. Uzyskał pozytywne opinie ginekologów-położników o Pregnabit Pro i Cloud
7. Realizuje badania prototypów Pregnabit Pro w laboratorium akredytowanym
8. Opracowuje dokumentację wg UE 2017/745 dla certyfikacji CE Pregnabit Pro
9. Podjął przygotowania j produkcji pierwszych 50 szt. Pregnabit Pro – planowane zakończenie produkcji pierwszych egzemplarzy to lipiec 2021.
10. Wykonał prototypowy zestaw Pregnabit Pro z sondami bezprzewodowymi
11. Wdrożył usprawnienia dot. korzystaniu z Pregnabit przez fińskiego klienta
12. Spełnił wymagania cybersecurity fińskiego klienta i przeszedł u niego audyt
13. Wzbudził zainteresowanie fińskiego klienta produktem Pregnabit Pro+Cloud
14. Rozpoczyna promocję produktu Pregnabit Pro+Cloud na rynku niemieckim

W ramach planów na przyszłość Emitent:

1. Stworzył plan rozwoju sond bezprzewodowych i platformy Pregnabit Cloud
2. Złożył wniosek do NCBI o zmianę zakresu etapu 3 projektu Szybka Ścieżka
3. Przygotowuje migrację produkcyjną z obecnej platformy na Pregnabit Cloud
4. Przygotowuje techniczną zdolność produkcji seryjnej urządzeń Pregnabit Pro
5. Gromadzi materiał na produkcję drugiej partii Pregnabit Pro (do 400 sztuk)
6. Opracowuje strategię certyfikacji Pregnabit Pro i Pregnabit Cloud w USA

Realizacja nowej technologii niesie za sobą również wyzwania, które stoją przed Emitentem. W dniu 26 maja 2021 obowiązującą dyrektywę MDD zastąpi rozporządzenie UE 2017/745. Zanim polskie jednostki uzyskają akredytację, może okazać się, że jedynym sposobem certyfikacji jest podmiot zagraniczny. W chwili obecnej Spółka planuje uzyskanie certyfikatu do końca czerwca, niemniej jednak w chwili obecnej trudno jest przewidzieć czy zmiana dyrektywy może wpłynąć na opóźnienie tego procesu.

Kolejnym wyzwaniem jest zabezpieczenie materiałów elektronicznych do produkcji urządzenia. Dostępność materiałów do produkcji urządzeń zmienia się dynamicznie na niekorzyść, a czasy dostaw są coraz dłuższe. Spółka zabezpieczyła już w pełni komponenty do produkcji lipcowej a dostawy do kolejnych 160 szt. są zaplanowane na wrzesień. W chwili obecnej jednak trudno przewidzieć jak będzie się kształtowała sytuacja z dostępnością elektroniki.

Z uwagi na pomyślne ukończenie prac nad platformą Pregnabit Cloud i urządzeniem Pregnabit Pro w ramach lepszego przygotowania się do wdrożenia rynkowego Emitent poszerzył kompetencje w zespole zatrudniając od 1 maja 2021 roku Dyrektora ds. Medycznych pana dr. Krzysztofa Dynowskiego. Pan Dynowski legitymuje się tytułem doktora nauk medycznych. Jest specjalistą położnikiem, ginekologiem i endokrynologiem. Wieloletnim nauczycielem akademickim klinicystą-praktykiem. Od wielu lat współpracuje z sektorem prywatnej opieki zdrowotnej i farmacji. Prowadzi także własną specjalistyczną praktykę lekarską, dzięki której stał się światowym liderem we współpracy z dużymi koncernami farmaceutycznymi na polu ponad 25 badań klinicznych różnych faz dotyczących nowoczesnych leków ginekologiczno-endokrynologicznych. Pracował m.in. dla takich koncernów jak Astellas, Pfizer, Schering, Organon, Novartis, Takeda, Myovant. Doskonale zorientowany w aktualnych trendach medycznych i schematach organizacyjnych systemów opieki zdrowotnej. Doradca licznych start-upów biomedycznych i biotechnologicznych. Pomysłodawca i innowator z wpływem na ostateczny kształt i funkcjonalność nowo projektowanych rozwiązań, również na polu telemedycyny. Jego osoba jest mocnym wsparciem zespołów, a wiedza i doświadczenie wydatnie wesprze procesy wdrożeniowe nowego rozwiązania.

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 01.01.2020 – 31.03.2020: 4,3257 PLN
 - za okres 01.01.2021 – 31.03.2021: 4,4649 PLN
- 2) Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy, kurs ten wyniósł:
 - na dzień 31 marca 2020: 4,5523 PLN
 - na dzień 31 marca 2021: 4,6603 PLN

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe*

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów	67,25	44,49	15,06	10,29
Koszty działalności operacyjnej	697,65	653,74	156,25	151,13
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(628,99)	(423,98)	(140,88)	(98,01)
Amortyzacja	45,47	34,26	10,18	7,92
EBITDA	(583,52)	(389,73)	(130,69)	(90,10)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(628,98)	(421,69)	(140,87)	(97,49)
Zysk (strata) netto	(628,98)	(421,69)	(140,87)	(97,49)
Średnia ważona liczba akcji	9 317 875	7 205 546	9 317,88	7 205,55
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,07)	(0,06)	(0,02)	(0,01)
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,07)	(0,06)	(0,02)	(0,01)
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	52,24	(460,71)	11,70	(106,51)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(487,50)	(435,75)	(109,19)	(100,74)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 300,00	750,00	739,11	173,38

Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 864,74	(146,47)	641,62	(33,86)
---	----------	----------	--------	---------

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Aktywa razem	10 712,61	10 483,85	2 298,70	2 302,98
Aktywa trwałe	6 176,11	3 658,51	1 325,26	803,66
Aktywa obrotowe	4 536,50	6 825,35	973,44	1 499,32
Zobowiązania razem	9 642,44	9 931,82	2 069,06	2 181,72
zobowiązania długoterminowe	4 363,50	9 606,20	1 595,63	2 110,19
zobowiązania krótkoterminowe	2 206,32	325,63	473,43	71,53
Kapitał własny	1 070,18	552,03	229,64	121,26
Kapitał podstawowy	996,88	682,88	213,91	150,01
Liczba akcji na koniec okresu	7 328 834	7 328 834	7 328,83	7 328 834
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	0,15	0,08	0,03	0,01

2. Wybrane jednostkowe dane finansowe*

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	23,24	216,56	5,21	50,06
Koszty działalności operacyjnej	601,75	554,44	134,78	128,17
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(577,76)	(334,61)	(129,40)	(77,35)
Amortyzacja	45,47	34,26	10,18	7,92
EBITDA	(532,29)	(300,36)	(119,22)	(69,44)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(566,22)	(319,48)	(126,82)	(73,86)
Zysk (strata) netto	(566,22)	(319,48)	(126,82)	(73,86)
Średnia ważona liczba akcji	9 317 875	7 205 546	9 317,88	7 205,55
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,06)	(0,04)	(0,01)	(0,01)
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,06)	(0,04)	(0,01)	(0,01)
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	103,45	(386,75)	23,17	(89,41)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(572,30)	(507,29)	(128,18)	(117,27)

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 300,00	750,00	739,11	173,38
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 831,15	(144,04)	634,10	(33,30)

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Aktywa razem	12 623,27	11 967,70	2 708,68	1 845,48
Aktywa trwałe	6 191,23	3 678,81	1 328,51	808,12
Aktywa obrotowe	6 432,04	8 288,89	1 380,18	1 037,36
Zobowiązania razem	9 600,26	6 514,44	2 060,01	1 431,02
zobowiązania długoterminowe	7 398,83	9 574,09	1 587,63	1 364,05
zobowiązania krótkoterminowe	2 201,43	289,62	472,38	66,97
Kapitał własny	3 023,01	2 103,98	648,67	414,46
Kapitał podstawowy	996,88	732,88	213,91	160,99
Liczba akcji na koniec okresu	7 328 834	5 828 834	7 328,83	5 828,83
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	0,41	0,32	0,09	0,07

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

W związku z różnicami w danych finansowych prezentowanych za IV kwartał 2019 roku, a ostatecznymi danymi wynikającymi z rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019 Emitent publikuje w danych porównawczych ostateczne dane, które zostały zamieszczone w raporcie rocznym. Po uzyskaniu raportu bieżącego za rok 2020 Emitent planuje skorygowanie odpowiednio raportów kwartalnych uwzględniająca ostateczne dane finansowe. Przyczyną korekt były głównie reklasyfikacje związane ze sposobem w jaki spółka księgowała rozliczenia związane z Projektem o dofinansowanie projektu pt. „Telemedyczny system PREGNABIT nowej generacji do zdalnego monitorowania dobrostanu płodu” w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 działanie 1.1/poddziałanie 1.1.1..

1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat*

		Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020
		tys. zł	tys. zł
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	69,21	226,49
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	67,25	44,49
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	-	-

III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1,95	182,00
B.	Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	697,65	653,74
I.	Amortyzacja	45,47	34,26
II.	Zużycie materiałów i energii	24,52	47,90
III.	Usługi obce	469,14	290,29
IV.	Podatki i opłaty	1,98	28,85
	- w tym podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	126,67	190,60
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23,89	25,33
	- w tym emerytalne	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5,25	36,51
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,74	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	(628,44)	(427,24)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	-	3,27
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	0,20
II.	Dotacje	-	3,07
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	-	-
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,55	-
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	0,55	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(628,99)	(423,98)
G.	Przychody finansowe	36,97	2,30
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II.	Odsetki	-	1,32
	w tym : od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
	w tym : w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	36,97	0,98
H.	Koszty finansowe	36,96	0,01
I.	Odsetki	27,00	0,01
	w tym : dla jednostek powiązanych	26,14	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
	w tym : w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	9,96	-
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-

J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(628,98)	(421,69)
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)	(628,98)	(421,69)
O.	PODATEK DOCHODOWY	-	-
P.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	(628,98)	(421,69)

2. Skrócony skonsolidowany bilans*

	Stan na 31.03.2021	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.03.2020
	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Aktywa trwałe	6 176,11	5 735,66	3 658,51
I. Wartości niematerialne i prawne	5 894,01	5 434,16	3 622,04
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	478,18	496,57	551,75
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	72,01	81,26	109,04
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	11,74	11,74	-
5. Koszty prac rozwojowych w budowie	5 332,08	4 844,58	2 961,25
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	282,10	299,92	35,11
1. Środki trwałe	271,64	289,45	24,64
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	-
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-
c. urządzenia techniczne i maszyny	4,47	6,61	13,47
d. środki transportu	260,91	275,14	-
e. inne środki trwałe	6,26	7,70	11,17
2. Środki trwałe w budowie	10,46	10,46	10,46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
IV. Należności długoterminowe	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	-	-	-
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
a. w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostek współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	-	-	-
- udziały i akcje	-	-	-

	- inne papiery wartościowe	-	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
	b. w jednostkach zależnych , współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	-	-
	- udziały i akcje	-	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
	c. w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
	- udziały lub akcje	-	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
	d. w pozostałych jednostkach	-	-	-
	- udziały lub akcje	-	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
	4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	1,58	1,36
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	1,58	1,36
B.	Aktywa obrotowe	4 536,50	1 507,83	6 825,35
I.	Zapasy	909,38	754,41	914,11
	1. Materiały	0,42	24,06	253,44
	2. Półprodukty i produkty w toku	-	393,26	389,88
	3. Produkty gotowe	695,96	302,70	213,35
	4. Towary	114,97	34,39	-
	5. Zaliczki na dostawy	98,03	-	57,44
II.	Należności krótkoterminowe	384,64	395,90	3 996,77
	1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
	a. z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty :	-	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
	b. inne	-	-	-
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
	b. inne	-	-	-
	3. Należności od pozostałych jednostek	384,64	395,90	3996,77
	a. z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty:	43,55	55,60	105,36
	- do 12 miesięcy	43,55	55,60	105,36
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
	b. z tytułu podatków , dotacji , ceł , ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	206,69	279,64	132,74
	c. Inne	134,39	60,66	3 758,66
	d. Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 189,31	324,57	1 900,13
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 189,31	324,57	1 900,13
	a. w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostek współzależnych	-	-	-
	- udziały i akcje	-	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-	-

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b. w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostek współzależnych	-	-	-
- udziały i akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c. w pozostałych jednostkach	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
d. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 189,31	324,57	1 900,13
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 163,07	324,57	1 900,13
- inne środki pieniężne	26,24	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	53,18	32,95	14,34
AKTYWA RAZEM	10 712,61	7 243,49	10483,85

(Bilans – pasywa) *

	Stan na 31.03.2021	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.03.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
A. Kapitał własny	1 070,18	(1 592,57)	552,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	996,88	732,88	732,88
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	16 244,34	13 216,62	13216,62
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	16 244,34	13 216,62	16 353,12
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-	0
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-	-
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(15 542,07)	(13 187,71)	(12 975,79)
VII. Zysk (strata) netto	(628,98)	(2 354,36)	(421,69)
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	9 642,44	8 836,07	9931,82
I. Rezerwy na zobowiązania	271,85	271,85	157,63
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	271,85	271,85	157,63
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	271,85	271,85	157,63
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	4 363,50	4 363,50	4 285,65
1. Wobec jednostek powiązanych	4 363,50	4 363,50	4 285,65
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-

3. Wobec pozostałych jednostek	-	-	-
a. kredyty i pożyczki	-	-	-
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c. Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d. zobowiązania wekslowe	-	-	-
e. inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 206,32	2 324,11	325,63
1. Wobec jednostek powiązanych	1 630,80	1 639,83	-
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b. inne	1 630,80	1 639,83	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b. inne	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	575,52	684,29	325,63
a. kredyty i pożyczki	-	-	-
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c. Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	264,33	307,53	207,75
- do 12 miesięcy	264,33	307,53	207,75
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e. zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f. zobowiązania wekslowe	-	-	-
g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	24,83	86,76	53,23
h. z tytułu wynagrodzeń	55,65	50,18	64,64
i. inne	230,72	239,81	-
3. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 800,78	1 876,61	5162,92
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 800,78	1 876,61	5 162,92
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	2 800,78	1 876,61	5 162,92
PASYWA RAZEM	10 712,61	7 243,49	10482,85

3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych*

		Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (Strata) netto	(628,98)	(421,69)
II.	Korekty razem	681,22	(39,02)
	1. Amortyzacja	45,47	34,26
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(41,86)	(0,98)
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	26,14	(1,31)
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
	5. Zmiana stanu rezerw	-	-
	6. Zmiana stanu zapasów	(154,97)	5,76
	7. Zmiana stanu należności	11,27	59,18

	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(108,77)	(36,84)
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	903,94	(99,08)
	10. Inne korekty	-	-
		-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	52,24	(460,71)
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-	-
I.	Wpływy	-	-
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	487,50	435,75
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	487,50	435,75
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
	4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(487,50)	(435,75)
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-	-
I.	Wpływy	3 300,00	750,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	750,00
	2. Kredyty i pożyczki	-	-
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 300,00	-
	4. Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	-	-
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-

	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
	8. Odsetki	-	-
	9. Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 300,00	750,00
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 864,74	(146,47)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	2 864,74	(146,47)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	324,57	2 046,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	3 189,31	1 900,13

4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym *

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020
	tys. zł	tys. zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	(1 592,57)	227,77
- korekty błędów	-	-
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	(1 592,57)	227,77
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	732,88	682,88
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	264,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)	264,00	-
- emisji akcji	264,00	50,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	996,88	732,88
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Akcje własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	13 216,62	12 520,67
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 027,72	695,95

a) zwiększenie (z tytułu)	3 027,72	695,95
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 027,72	695,95
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	16 244,34	13 216,62
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenie z tytułu emisji akcji serii C	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(13 187,71)	(12 975,78)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(13 187,71)	(12 975,78)
-korekty błędów podstawowych	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(13 187,71)	(12 975,78)
a) zwiększenie (strata)	(2 354,36)	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(15 542,07)	(12 975,78)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	(628,98)	(421,69)
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	(628,98)	(421,69)
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu	1 070,18	552,03
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 070,18	552,03

V. Informacje o Grupie Kapitałowej Nestmedic S.A.

1. Informacje o Jednostce Dominującej

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

Nestmedic S.A. („Nestmedic”, „Spółka”, „Emitent”) tworzy innowacje technologiczne. Jest producentem i dostawcą systemu Pregnabit – mobilnego rozwiązania telemedycznego do zdalnego badania kardiolograficznego (KTG) w dowolnym miejscu i czasie. Po zakończeniu etapu badawczo-rozwojowego zwieńczonego otrzymaniem certyfikacji CE, Spółka jest jednym z nielicznych na świecie dostawców własnego, kompleksowego systemu do telemedycznego badania dobrostanu płodu oferowanego dla profesjonalistów, a jednocześnie umożliwiające wykonanie badania KTG w dowolnym miejscu i czasie samodzielnie przez kobietę ciężarną. Oferowane rozwiązanie telemedyczne obejmuje własny, profesjonalny produkt medyczny – urządzenie Pregnabit do teleKTG – oraz usługę zdalnej analizy zapisów badania wykonywaną przez wykwalifikowany personel medyczny w Medycznym Centrum Telemonitoringu Sp. z o.o. („MCT”, „Spółka Zależna”) – spółce w 100% zależnej od Emitenta. Chcąc wyznaczać nowy standard opieki okołoporodowej Spółka podjęła intensywne działania sprzedażowe w Polsce oraz – równocześnie – podjęła intensywną ekspansję na najbardziej atrakcyjne rynki europejskie i światowe.

Na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień przekazania do publicznej wiadomości niniejszego raportu skład organów zarządczych i nadzorczych Jednostki Dominującej był następujący:

Zarząd

Skład Zarządu na dzień 31.03.2021 r. i na dzień publikacji niniejszego raportu:

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

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.03.2021 r. i na dzień publikacji niniejszego raportu:

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

2. Informacje o Grupie Kapitałowej

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

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

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

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

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

VI. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.

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

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

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

a) Metody konsolidacji

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

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

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

b) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

d) Inwestycje długoterminowe

Do długoterminowych aktów finansowych Spółka zalicza:

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

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

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

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

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

e) Zapasy

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

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

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

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

f) Należności krótko-, długoterminowe

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

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

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

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

g) Krótkoterminowe aktywa finansowe

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

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

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

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

h) Rozliczenia międzyokresowe czynne

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

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

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

i) Kapitał podstawowy

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

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

j) Rezerwy na zobowiązania i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

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

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

k) 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 następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.

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

lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

l) Transakcje w walucie obcej

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

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

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

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

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

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

m) Przychody z działalności operacyjnej

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

Przychody ze świadczenia usług ujmowane są w momencie wykonania usługi.

n) Przychody z pozostałej działalności operacyjnej

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

o) Przychody z tytułu dotacji

Otrzymane dotacje przeznaczone na nabycie lub wytworzenie środków trwałych oraz wykonanie prac rozwojowych ujmują 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 równolegle do amortyzacji stopniowe odpisywanie dotacji w pozostałe przychody operacyjne.

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

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

VII. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz

Po odwołaniu prognozy wyników za lata 2017-2022 zawartych w treści Dokumentu Informacyjnego z dnia 26 maja 2017 r., o czym Podmiot Dominujący poinformował komunikatem ESPI nr 10 z dnia 27 października 2017 roku Zarząd Spółki Nestmedic S.A., nie publikował prognoz wyników na rok 2020/2021.

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

W I kwartale 2021 roku Grupa Kapitałowa Emitenta prowadziła działalność komercyjną mającą na celu zwiększenie skali działalności oraz wzrost przychodów ze sprzedaży produktów i usług. Celem działań prowadzonych w bieżącym kwartale jest wprowadzenie Grupy Kapitałowej na ścieżkę trwałego wzrostu. Dokładniejszy opis działań zamieszczono w pkt I powyżej.

IX. Informacje o zatrudnieniu

Według stanu na dzień sporządzenia raportu, Grupa Kapitałowa Nestmedic S.A. w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnia łącznie 10,05 osób, z czego 8,4 osób w Nestmedic i 2,01 w Medycznym Centrum Telemonitoringu. Dla porównania rok wcześniej przeciętne zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Emitenta wynosiło 12,75 etaty.

X. Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu

1. Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień przekazania raportu wyemitowany kapitał zakładowy Nestmedic S.A. wynosi 996 883,40 PLN i dzieli się na 9 968 834 akcji, o wartości 0,10 PLN jedna akcja, następujących serii:

- 5 125 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A;
- 703 834 akcji zwykłych na okaziciela serii B;

- 357 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C;
- 143 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D;
- 500 000 akcji zwykłych na okaziciela serii E;
- 500 000 akcji zwykłych na okaziciela serii H.
- 2 640 000 akcji zwykłych na okaziciela serii J.

Wszystkie Akcje zostały w pełni opłacone.

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

LP	Nazwa podmiotu	Liczba akcji	Udział (%) [*]	Liczba głosów na WZA	Udział (%) [*]
1	Patrycja Wizińska – Socha ^{**}	1 358 550	13,63%	1 358 550	13,63%
2	Leonarto Funds SCSp ^{***}	806 293	08,09%	806 293	08,09%
3	Deutsche Balaton Aktiengesellschaft ^{****}	1 000 000	10,03%	1 000 000	10,03%

^{*} udział procentowy został przeliczony z uwzględnieniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w związku z emisją akcji serii J,

^{**} zgodnie z RB 4/2018, 13/2018, 28/2018 oraz 37/2018 (zawarte zostały trzy umowy pożyczki na łączną liczbę 500 000 akcji Spółki, z czego – zgodnie z wiedzą Emitenta - do zwrotu pozostało 66 000 akcji)

^{***} zgodnie z RB 15/2020

^{****} zgodnie z RB 13/2020, a także w związku z wydaniem akcjonariuszowi 500.000 akcji serii H, oraz zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w związku z emisją akcji serii J

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za I kwartał 2021 roku osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą:

LP	Nazwa podmiotu	Liczba akcji	Udział (%) [*]	Liczba głosów na WZA	Udział (%) [*]
1	Jacek Gnich	21 348	0,21%	21 348	0,21%
2	Patrycja Wizińska – Socha ^{**}	1 358 550	13,63%	1 358 550	13,63%
3	Krzysztof Andrijew	20 000	0,20%	20 000	0,20%
4	Magdalena Baron	20 000	0,20%	20 000	0,20%

^{*} udział procentowy został przeliczony z uwzględnieniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w związku z emisją akcji serii J,

^{**} zgodnie z RB 4/2018, 13/2018, 28/2018 oraz 37/2018 (zawarte zostały trzy umowy pożyczki na łączną liczbę 500 000 akcji Spółki, z czego do zwrotu – zgodnie z wiedzą Emitenta - pozostało 66 000 akcji)

XI. Przyczyny niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

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

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po okresie którego dotyczy raport

XIII. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A.

1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat *

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020
	tys. zł	tys. zł
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	24,16	216,56
- od jednostek powiązanych	10,74	188,52
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23,24	216,56
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,92	-
B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	601,75	554,44
I. Amortyzacja	45,47	34,26
II. Zużycie materiałów i energii	24,34	47,90
III. Usługi obce	376,54	289,78
IV. Podatki i opłaty	1,23	27,96
- w tym podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	125,47	102,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23,62	16,68
- w tym emerytalne	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5,09	35,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	(577,59)	(337,87)
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	3,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	0,20
II. Dotacje	-	3,07
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,17	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-

III.	Inne koszty operacyjne	0,17	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(577,76)	(334,61)
G.	Przychody finansowe	48,50	15,13
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	-	-
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	-	-
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
II.	Odsetki	11,53	14,15
	<i>w tym : od jednostek powiązanych</i>	11,53	12,83
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
	<i>w tym : w jednostkach powiązanych</i>	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	36,97	0,98
H	Koszty finansowe	36,96	0,01
I.	Odsetki	27,00	0,01
	<i>w tym : dla jednostek powiązanych</i>	26,14	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
	<i>w tym : w jednostkach powiązanych</i>	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	9,96	-
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(566,22)	(319,48)
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)	(566,22)	(319,48)
O.	PODATEK DOCHODOWY	-	-
P.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	(566,22)	(319,48)

2. Skrócony jednostkowy bilans*

	Stan na 31.03.2021	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.03.2020	
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	
A.	Aktywa trwałe	6 191,23	5 750,78	3 678,81
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 894,01	5 434,16	3 622,04

1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	478,18	496,57	551,75
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	72,01	81,26	109,04
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	11,74	11,74	
5. Koszty prac rozwojowych w budowie	5 332,08	4 844,58	2 961,25
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	282,10	299,92	35,11
1. Środki trwałe	271,64	289,45	24,64
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	-
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-
c. urządzenia techniczne i maszyny	4,47	6,61	13,47
d. środki transportu	260,91	275,14	
e. inne środki trwałe	6,26	7,70	11,17
2. Środki trwałe w budowie	10,46	10,46	10,46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
IV. Należności długoterminowe	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	5,00	5,00	5,00
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5,00	5,00	5,00
a. w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostek współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	5,00	5,00	5,00
- udziały i akcje	5,00	5,00	5,00
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b. w jednostkach zależnych , współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	-	-
- udziały i akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c. w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
d. w pozostałych jednostkach	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10,12	11,70	16,66
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10,12	10,12	15,30
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	1,58	1,36
B. Aktywa obrotowe	6 432,04	3 314,03	8 288,89
I. Zapasy	909,09	754,41	914,11
1. Materiały	0,42	24,06	253,44
2. Półprodukty i produkty w toku	-	393,26	389,88

3. Produkty gotowe	695,96	302,70	213,35
4. Towary	114,68	34,39	
5. Zaliczki na dostawy	98,03	-	57,44
II. Należności krótkoterminowe	641,81	-	4135,16
1. Należności od jednostek powiązanych	295,23	281,02	214,73
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	265,23	251,02	214,73
- do 12 miesięcy	265,23	251,02	214,73
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b. inne	30,00	30,00	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b. inne	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	346,58	345,16	3920,44
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6,52	8,92	40,70
- do 12 miesięcy	6,52	8,92	40,70
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	205,84	275,58	124,80
c. Inne	134,22	60,66	3754,94
d. Dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 831,93	1 904,46	3 228,26
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 831,93	1 904,46	3 228,26
a. w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostek współzależnych	1 697,80	1 601,47	1 517,07
- udziały i akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	1 697,80	1 601,47	1 517,07
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b. w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostek współzależnych	-	-	-
- udziały i akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c. w pozostałych jednostkach	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
d. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 134,13	302,99	1 711,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 134,13	302,99	1 711,18
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	49,21	28,98	11,37
AKTYWA RAZEM	12 623,27	9 064,81	11 967,70

A.	Kapitał własny	Stan na	Stan na	Stan na
		31.03.2021	01.01.2021	31.03.2020
		tys. zł	tys. zł	tys. zł
		3 023,01	297,50	2 103,98

I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	996,88	732,88	732,88
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	16 244,34	13 216,62	13 216,62
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	16 244,34	13 216,62	16 353,12
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-	-
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-
	- na udziały (akcje) własne	-	-	-
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(13 652,00)	(11 733,45)	(11 526,03)
VII.	Zysk (strata) netto	(566,22)	(1 918,56)	(319,48)
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	9 600,26	8 767,31	9 863,71
I.	Rezerwy na zobowiązania	281,97	281,97	172,93
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10,12	10,12	15,30
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	271,85	271,85	157,63
	- długoterminowe	-	-	-
	- krótkoterminowe	271,85	271,85	157,63
3.	Pozostałe rezerwy	-	-	-
	- długoterminowe	-	-	-
	- krótkoterminowe	-	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 363,50	4 363,50	4 285,65
1.	Wobec jednostek powiązanych	4 363,50	4 363,50	4 285,65
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-	-
a.	kredyty i pożyczki	-	-	-
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c.	Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
		-	-	-
d.	Inne	-	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 201,43	2 292,64	289,62
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 652,82	1 653,04	-
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	22,02	13,21	-
	- do 12 miesięcy	22,02	13,21	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b.	inne	1 630,80	1 639,83	-
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b.	inne	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	548,61	639,60	289,61
a.	kredyty i pożyczki	-	-	-
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c.	Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	230,46	266,30	215,54
	- do 12 miesięcy	230,46	266,30	215,54
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e.	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f.	zobowiązania wekslowe	-	-	-

g. z tytułu podatków , ceł , ubezpieczeń i innych świadczeń	32,12	83,65	32,39
h. z tytułu wynagrodzeń	55,30	49,84	4169
i. inne	230,72	239,81	2,56
3. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 753,37	1 829,20	5 115,51
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 753,37	1 829,20	5 115,51
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	2 753,37	1 829,20	5 115,51
PASYWA RAZEM	12 623,27	9 064,81	11 967,70

3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych*

		Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (Strata) netto	(566,22)	(319,48)
II.	Korekty razem	669,67	(67,27)
	1. Amortyzacja	45,47	34,26
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(41,57)	(0,98)
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14,62	(14,14)
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
	5. Zmiana stanu rezerw	-	-
	6. Zmiana stanu zapasów	(154,97)	5,76
	7. Zmiana stanu należności	(15,63)	43,89
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(82,18)	(25,60)
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	903,94	(110,45)
	10. Inne korekty	-	-
		-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	103,45	(386,75)
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-	-
I.	Wpływy	-	-
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-

II.	Wydatki	572,30	507,29
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	487,50	425,75
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	84,80	81,54
	a) w jednostkach powiązanych	-	81,54
	b) w pozostałych jednostkach	84,80	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	84,80	-
	4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(572,30)	(507,29)
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-	-
I.	Wpływy	3 300,00	750,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	750,00
	2. Kredyty i pożyczki	-	-
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 300,00	-
	4. Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	-	-
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
	8. Odsetki	-	-
	9. Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 300,00	750,00
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 831,15	(144,04)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	2 831,15	(144,04)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	302,99	1 855,22
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	3 134,13	1 711,18

4. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

		Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2020
		tys. zł	tys. zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)		297,50	1 677,52
	- korekty błędów	-	-
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)		297,50	1 677,52
		-	-
1. Kapitał podstawowy na początek okresu		732,88	682,88
	1.1. Zmiany kapitału podstawowego	264,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	264,00	
	- emisji akcji	264,00	50,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- umorzenia akcji	-	-
	1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	996,88	732,88
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		-	-
	2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Akcje własne na początek okresu		-	-
	a) zwiększenie	-	-
	b) zmniejszenie	-	-
	3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu		13 216,62	12 520,67
	4.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 027,72	695,95
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 027,72	695,95
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 027,72	695,95
	- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- pokrycia straty	-	-
	4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	16 244,34	13 216,62
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		-	-
	5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-

b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- zbycia środków trwałych		-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		-	-
a) zwiększenie z tytułu emisji akcji serii C		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		-	-
7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		(11 733,45)	(11 526,03)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		-	-
-korekty błędów podstawowych		-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		(11 733,45)	(11 526,03)
-korekty błędów podstawowych		-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		(11 733,45)	(11 743,28)
a) zwiększenie (strata)		(1 918,56)	
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
		-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		(13 652,00)	(11 743,28)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-	-
8. Wynik netto		(566,22)	(319,48)
a) zysk netto		-	-
b) strata netto		(566,22)	(319,48)
c) odpisy z zysku		-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu		3 023,01	2 103,99
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku		3 023,01	2 103,99

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 I kwartał 2021 roku sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że informacje dotyczące działalności przedstawiają prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A

Warszawa, 14 maja 2021 roku.

Jacek Gnich
Prezes Zarządu

Krzysztof Andrijew
Wiceprezes Zarządu