

NESTMEDIC S.A.



Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku.

Wrocław, 7 listopada 2017 roku

Spis treści

I. ISTOTNE DZIAŁANIA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	4
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.	11
1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat	11
2. Skrócony skonsolidowany bilans	13
3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	15
4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	17
V. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ NESTMEDIC S.A.	19
1. Informacje o jednostce dominującej	19
2. Informacje o Grupie Kapitałowej	20
VI. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.	21
VII. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ	25
VIII. OPIS STANU DZIAŁAŃ I INWESTYCJI WRAZ Z HARMONOGRAMEM ICH REALIZACJI	26
IX. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU	26
X. STRUKTURA AKCJONARIATU NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU	26
1. Kapitał akcyjny i akcjonariusze	26
2. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące	27
XI. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	27
XII. ISTOTNE WYDARZENIA, KTÓRE NASTĄPIŁY PO OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT.	27

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

XIII. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NESTMEDIC S.A.	28
1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat.....	28
2. Skrócony jednostkowy bilans.....	30
3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	32
4. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	34
XIV. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE INFORMACJI ZAWARTYCH W NINIEJSZYM RAPORCIE.....	36

I. ISTOTNE DZIAŁANIA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W III kwartale 2017 roku Spółka Nestmedic S.A. dokonała szeregu istotnych działań, których celem jest wprowadzenie Grupy Kapitałowej na ścieżkę trwałego wzrostu – w tym, co najważniejsze, Nestmedic S.A. zakończył etap rynkowych testów systemu Pregnabit i rozpoczął komercyjną sprzedaż produktu w Polsce. Grupa Kapitałowa zbudowała strukturę organizacyjną niezbędną do skalowalnego wzrostu. Zarząd spółki został wzmocniony o nowe kompetencje. Z dniem 24 lipca do zarządu powołany został Romuald Harwas, który jako Dyrektor ds. Finansów i Administracji odpowiada m.in. za przygotowania do przeniesienia Nestmedic S.A. na główny rynek GPW. W dniu 16 sierpnia do zarządu dołączyła również Barbara Załęska, jako członek zarządu odpowiedzialny za strategię oraz sprzedaż krajową i zagraniczną. Nestmedic S.A. zbudował również mocny własny dział handlowy. Do firmy dołączył doświadczony dyrektor handlowy – Konrad Irzyk, który posiada dwudziestoletnie doświadczenie w tworzeniu i zarządzaniu zespołami sprzedażowymi. Na dzień sporządzenia raportu w terenie pracuje 4 regionalnych przedstawicieli, którzy zostali odpowiednio przeszkoleni i wdrożeni. Ponadto Spółka na bieżąco weryfikuje i wdraża nowe kanały sprzedażowe tak, aby szybciej, taniej i skuteczniej dotrzeć z ofertą do szerszej grupy potencjalnych klientów.

Spółka z sukcesem zakończyła etap testów rynkowych. Przed rozpoczęciem sprzedaży abonamentowej, wybranym klientom system Pregnabit został zaoferowany na okres próbny, co było szczególnie istotne dla wdrożenia tak innowacyjnego produktu oraz usługi. Wiedza pozyskana z rynku w okresie testów umożliwiła spółce wprowadzenie istotnych dla środowiska medycznego usprawnień w urządzeniu oraz na Platformie Pregnabit. Obserwacje poczynione w tym okresie zaowocowały dostosowaniem produktu zarówno dla pojedynczych gabinetów, jak również dla obsługi sieci centrów medycznych. Testy umożliwiły również dostosowanie oferty handlowej przed rozpoczęciem sprzedaży komercyjnej poprzez wprowadzenie trzech różnych planów abonamentowych, zróżnicowanych pod względem liczby wykonywanych badań, co bardziej odpowiada potrzebom klientów, niż jeden abonament.

We wrześniu Nestmedic S.A. sprzedał pierwsze długoterminowe abonamenty. Spójnie z modelem biznesowym spółki, system Pregnabit jest oferowany wyłącznie w modelu B2B.

W celu mocnego zaistnienia w środowisku medycznym, Nestmedic S.A. prowadził intensywną kampanię marketingową wspierającą sprzedaż produktu i usługi oraz promującą markę Pregnabit. Przedstawiciele Spółki byli obecni na wszystkich ważnych wydarzeniach środowiska położniczego w Polsce, gdzie Spółka nawiązała bezpośrednie kontakty z lekarzami, położnymi, szkołami rodzenia oraz sieciami jednostek medycznych. System Pregnabit został zaprezentowany specjalistom podczas kilku Konferencji Polskiego Towarzystwa Ginekologów i Położników m.in. „Standardy postępowania w położnictwie i ginekologii – patologia ciąży 2017”, „Praktyczne aspekty w położnictwie i ginekologii 2017” oraz Ogólnopolskiego Kongresu Nasza Ginekologia, XI Ogólnopolskiej Konferencji Położniczej „Naturalna Położna” i Ogólnopolskiego Zjazdu Szkół Rodzenia. Przedstawiciele Spółki dotarli również do środowiska ciężarnych podczas targów i warsztatów skierowanych do oczekujących rodziców. Ponadto Nestmedic S.A. wziął udział w programie HealthTech „Telemedicine Matching Day”, gdzie miał okazję zaprezentować się na arenie międzynarodowych rozwiązań telemedycznych i nawiązać kontakty z potencjalnymi dystrybutorami. Na zaproszenie Ambasady Brytyjskiej Spółka miała również okazję zaprezentować system Pregnabit, jako jedna z nielicznych wybranych spółek technologicznych o możliwościach globalnej ekspansji, podczas spotkania „Warsaw-London bridge”, w którym wzięła udział brytyjska para książęca.

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

Na dzień sporządzenia raportu Pregnabit jest dostępny w około czterdziestu gabinetach lekarskich i placówkach medycznych, gdzie zbiera pozytywne recenzje od autorytetów środowiska medycznego. Spółka umieściła w rynku ponad 60 urządzeń, jednak większą część z nich na okresach próbnych, które Grupa Kapitałowa chce w niedługim czasie skonwertować na sprzedaż. Pierwsze tygodnie sprzedaży pokazały, że dla klientów istotne było przedłużenie okresów współpracy na warunkach próbnych, co umożliwi im wypracowanie modelu oferowania Pregnabit pacjentkom i wybór odpowiedniego abonamentu. Dla Spółki jest to istotny element budowania relacji z klientami i zaufania do produktu, który jest przełomowym rozwiązaniem dopiero budującym swoją pozycję na rynku. To spowodowało, że wolumeny wolniej niż Spółka oczekiwała przegradają się w sprzedaż.

Równolegle Jednostka Dominująca prowadzi rozmowy dotyczące wdrożeń z wybranymi sieciami placówek medycznych. Dnia 3 lipca 2017 roku spółka Nestmedic S.A. informowała o rozpoczęciu rozmów z Medicover, a 11 sierpnia o rozpoczęciu pilotażu w Polmed S.A. Mimo pozytywnych opinii na temat produktu, rozmowy te trwają dłużej, niż początkowo zakładano. Wynika to z faktu, że wypracowanie stosownych umów o współpracy dla tak pionierskich usług telemedycznych jak Pregnabit jest czasochłonne, a na rynku brak jest wypracowanych standardów i modeli działania. Przepisy prawa jeszcze niejednoznacznie regulują pewne kwestie w zakresie telemedycyny.

Podmiot Dominujący prowadzi równocześnie rozmowy z partnerami na rynkach zagranicznych. O ich rezultatach Spółka będzie informować w komunikatach bieżących. W ostatnim tygodniu sierpnia, w Kenii z sukcesem odbył się test systemu Pregnabit. Przeprowadzone badanie było pierwszym telemedycznym badaniem KTG na kontynencie afrykańskim, co otworzyło przed Spółką perspektywę ekspansji na tym dynamicznie rozwijającym się rynku. Do końca roku Spółka opracuje strategię ekspansji zagranicznej, którą konsekwentnie będzie realizować w kolejnych latach.

W związku z planowanym wzrostem wolumenów sprzedaży w kraju i zagranicą Nestmedic S.A. prowadził w III kwartale br. również działania zmierzające do zwiększenia mocy produkcyjnych poprzez usunięcie wąskich gardeł w procesie produkcji.

Nestmedic S.A. pozytywnie przeszedł audyt recertyfikacyjny. Certyfikacja wyrobu medycznego jest priorytetem Spółki, ponieważ warunkuje możliwość komercyjnej sprzedaży produktu na rynku polskim oraz za granicą. Spółce zależy na dostarczaniu wyrobów charakteryzujących się najwyższą jakością, skutecznością i bezpieczeństwem. W Nestmedic S.A. z powodzeniem wdrożono system zarządzania jakością ISO 13485, a sam audyt certyfikacyjny służy również potwierdzeniu zgodności działań spółki, w szczególności projektowania i produkcji wyrobu medycznego zgodnie z wymaganiami dyrektywy medycznej. System Pregnabit jest produktem najwyższej jakości spełniającym wszystkie restrykcyjne wymagania. Niezawodność systemu Pregnabit potwierdzają pozytywne oceny kliniczne i liczne przeprowadzone testy i wdrożenia w placówkach medycznych. Na szczególną uwagę zasługuje z sukcesem przeprowadzone badanie KTG przy użyciu Pregnabit w szpitalu zlokalizowanym w Samburu County, w Kenii. Na dostarczenie informacji zwrotnej o stanie pacjentki potrzebowano zaledwie 4 minuty - Spółka zaprezentowała w ten sposób możliwość szybkiego wdrożenia nowoczesnych rozwiązań telemedycznych nawet w tak odległych zakątkach świata, potwierdzając jednocześnie skuteczność wdrażanego rozwiązania, bezpieczeństwo, ale i utwierdzając potencjalnych klientów o najwyższej jakości świadczonych usług.

W dniu 26 września Nestmedic S.A. podpisał z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju umowę o dofinansowanie prac nad systemem Pregnabit nowej generacji. Całkowita wartość projektu netto wynosi 6 932 005,98 zł, natomiast wartość dofinansowania to 4 958 888,98 zł. Dofinansowanie w ramach programu Inteligentny Rozwój zapewnia spółce komfort finansowy w zakresie prac badawczych i rozwojowych na najbliższe lata.

Z dniem 7 sierpnia 2017 roku na prezesa spółki Medyczne Centrum Telemonitoringu sp.z o. o. została powołana Ligia Kornowska, prężnie działająca w środowisku zarządzającym ośrodkami zdrowia. W dniu 9 sierpnia 2017 roku zarząd Nestmedic S.A. podjął uchwałę o rozpoczęciu w ramach spółki zależnej MCT Sp. z o.o. budowy struktur własnego całodobowego telecentrum. Ma ono uzyskać pełną funkcjonalność przed 16 listopada 2017 roku. Jest to w zgodzie ze strategią Grupy, która zakłada inwestowanie w kapitał ludzki i intelektualny oraz pozostawienie kluczowych procesów w strukturach Grupy. Posiadanie własnego wykwalifikowanego personelu medycznego w Medycznym Centrum Telemonitoringu pozwoliło na rozwiązanie umów z dotychczasowym podwykonawcą. MCT Sp. z o.o. dokonało w III kwartale opisu kilkuset badań. Posiadanie własnego telecentrum umożliwi również dbanie o jakość usług medycznych na najwyższym poziomie oraz sprawi, że wdrażanie prac badawczych i rozwojowych będzie możliwe bardzo dynamicznie.

W dniu 13 września 2017 roku Nestmedic S.A. nagrodzony został w konkursie CEE Capital Markets Awards. Profesjonaliści rynku kapitałowego docenili wysiłki Spółki i wybrali Nestmedic S.A. zwycięzcą w kategorii Listing of Year. To wyróżnienie odzwierciedla zaufanie inwestorów w potencjał i rozwój Nestmedic S.A.

II. PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE INNOWACYJNYCH ROZWIĄZAŃ

Równocześnie ze sprzedażą komercyjną systemu Pregnabit w Polsce oraz przygotowaniem do ekspansji zagranicznej, w Spółce trwają prace rozwojowe nad urządzeniem drugiej generacji. Nowe urządzenie pozwoli na jeszcze bardziej dokładną analizę sygnałów, rozszerzając funkcjonalność diagnostyczną naszego rozwiązania. Obecne prace zespołu Badawczo-Rozwojowego koncentrują się nad:

- ✓ możliwością przesyłania danych w czasie rzeczywistym, co jest istotne dla środowiska opiekującego się ciężarnymi w warunkach domowych - np. położne w trakcie wizyt czy porodów domowych (wersja podstawowa Pregnabit zapewnia przekazywanie danych z opóźnieniem czasowym 30 min + 15 min analizy danych),
- ✓ zwiększeniem dokładności pomiaru, zakładana dokładność ± 5 bpm,
- ✓ bieżącą analizą kontrolnych zapisów KTG - urządzenie teleKTG będzie zbierać dane, a następnie dzięki wykorzystaniu software z dedykowanymi algorytmami będzie poddawać je preanalizie i wstępnie przetworzonej formie przysyłać je do telecentrum do analizy na bieżąco, co umożliwi jeszcze szybszą analizę zapisów, a w razie dużych ilości badań zapewni częściową automatyzację analizy, co zwiększy przepustowość telecentrum,
- ✓ algorytmami usprawniającymi analizę zapisów KTG, przyczyniającymi się do zmniejszenia ryzyka popełnienia błędu ludzkiego - obiektywizacja zapisów jest ogromną zaletą wskazywaną przez środowisko medyczne, które do tej pory boryka się na co dzień z dużym subiektywizmem wyników KTG, gdyż dotychczasowe rozwiązania KTG nie posiadają takich funkcji,
- ✓ możliwością samodzielnego poprawnego ułożenia sond do KTG przez kobietę w ciąży - zaimplementowanie odpowiednich algorytmów wspomagających poprawność samodzielnego ułożenia sond przez pacjentki, co zmniejszy odsetek badań wymagających powtórzenia ze względu na błąd techniczny,

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

- ✓ algorytmami, które umożliwią segregowanie zapisów od tych najbardziej niepokojących (wymagających najszybszego sprawdzenia) do tych niebudzących niepokoju, co zwiększa efektywność i jakość świadczonych usług przez telecentrum,
- ✓ czytelnością oprogramowania do analizy zapisów KTG ułatwiającą położnej bądź lekarzowi szybkie podejmowanie decyzji oraz reagowanie na zagrożenia,
- ✓ prezentacją wyników badania w czasie rzeczywistym dzięki wykorzystaniu aplikacji mobilnej,
- ✓ nowoczesnym wzornictwem medycznym i ergonomią urządzenia teleKTG.

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

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 01.01.2016 – 30.09.2016: 4,3688 PLN
 - za okres 01.01.2017 - 30.09.2017: 4,2566 PLN
- 2) Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy, kurs ten wyniósł:
 - na dzień 30 września 2016: 4,3120 PLN
 - na dzień 30 września 2017: 4,3091 PLN

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Przychody netto ze sprzedaży	12,97	-	3,01	-
Koszty działalności operacyjnej	2 966,75	448,15	688,48	102,58
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(2 959,66)	(447,85)	(686,84)	(102,51)
Amortyzacja	30,19	-	7,01	-
EBITDA	(2 929,47)	(447,85)	(679,83)	(102,51)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 930,72)	(467,05)	(680,12)	(106,91)
Zysk (strata) netto	(2 930,72)	(467,05)	(680,12)	(106,91)
Średnia ważona liczba akcji	5 601 123		5 601 123	-
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,52)		(0,12)	-
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,52)		(0,12)	-
	Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2016
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 766,20)	(805,64)	(874,01)	(184,41)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(454,70)	(9,00)	(105,52)	(2,06)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 395,08	1 629,39	1 948,22	372,96
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	4 174,18	823,75	968,69	188,55

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	<u>Stan na 30.09.2017</u>	<u>Stan na 30.09.2016</u>	<u>Stan na 30.09.2017</u>	<u>Stan na 30.09.2016</u>
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Aktywa razem	7 659,67	2 367,14	1 799,46	548,97
Aktywa trwałe	957,38	624,93	224,91	144,93
Aktywa obrotowe	6 702,29	1 742,21	1 574,55	404,04
Zobowiązania razem	671,81	162,17	157,83	37,61
zobowiązania długoterminowe	257,83	-	60,57	-
zobowiązania krótkoterminowe	413,98	162,17	97,25	37,61
Kapitał własny	6 987,86	2 204,98	1 641,64	511,36
Kapitał podstawowy	582,88	452,50	136,93	104,94
Liczba akcji na koniec okresu	5 828 834		5 828 834	5 828 834
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	1,20		0,28	-

Dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego są tożsame z danymi jednostkowymi, gdyż w III kwartale 2016 roku Spółka nie tworzyła jeszcze grupy kapitałowej.

2. Wybrane jednostkowe dane finansowe

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	<u>Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2017</u>	<u>Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2016</u>	<u>Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2017</u>	<u>Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2016</u>
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Przychody netto ze sprzedaży	15,80	-	3,67	-
Koszty działalności operacyjnej	2 620,28	448,15	608,08	102,58
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(2 611,36)	(447,85)	(606,01)	(102,51)
Amortyzacja	30,19	-	7,01	-
EBITDA	(2 581,18)	(447,85)	(599,01)	(102,51)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 582,43)	(467,05)	(599,30)	(106,91)
Zysk (strata) netto	(2 582,43)	(467,05)	(599,30)	(106,91)
Średnia ważona liczba akcji	5 601 123		5 601 123	-
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,46)		(0,11)	-
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,46)		(0,11)	-
	<u>Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2017</u>	<u>Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2016</u>	<u>Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2017</u>	<u>Okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2016</u>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 434,79)	(805,64)	(797,10)	(184,41)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(454,70)	-	(105,52)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 075,08	1 629,39	1 873,96	372,96
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	4 185,59	823,75	971,34	188,55

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	<u>Stan na</u> <u>30.09.2017</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2016</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2017</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2016</u>
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Aktywa razem	8 003,61	2 367,14	1 880,26	548,97
Aktywa trwałe	962,38	624,93	226,09	144,93
Aktywa obrotowe	7 041,23	1 742,21	1 654,17	404,04
Zobowiązania razem	656,48	162,17	154,23	37,61
zobowiązania długoterminowe	257,83	-	60,57	-
zobowiązania krótkoterminowe	398,65	162,17	93,65	37,61
Kapitał własny	7 347,13	2 204,98	1 726,04	511,36
Kapitał podstawowy	582,88	452,50	136,93	104,94
Liczba akcji na koniec okresu	5 828 834	-	5 828 834	5 828 834
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	1,26		296,12	

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

IV. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ NESTMEDIC S.A.

Dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego są danymi jednostkowymi, gdyż w 2016 roku Jednostka Dominująca nie tworzyła jeszcze Grupy Kapitałowej.

1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	5,74	6,09	-	-
- <i>od jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12,63	12,97	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	(6,88)	(6,88)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 316,95	2 966,75	210,45	448,15
I. Amortyzacja	10,60	30,19	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	76,30	109,70	1,51	10,78
III. Usługi obce	904,91	1 906,04	114,19	191,52
IV. Podatki i opłaty	8,88	17,26	2,14	6,71
- <i>w tym podatek akcyzowy</i>	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	251,70	731,48	79,64	201,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	30,69	54,87	3,67	10,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	33,87	117,20	9,30	27,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	(1 311,21)	(2 960,66)	(210,45)	(448,15)
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	1,00	0,14	0,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	-	1,00	0,14	0,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-	-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 311,21)	(2 959,66)	(210,31)	(447,85)
G. Przychody finansowe	12,59	30,28	3,98	5,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- <i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
II. Odsetki	12,59	30,28	2,99	4,39
- <i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
III. Zyski ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	1,00	1,00

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
H Koszty finansowe	1,18	1,34	0,17	24,59
I. Odsetki	-	-	0,17	24,59
<i>w tym : dla jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	1,18	1,34	-	-
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(1 299,79)	(2 930,72)	(206,50)	(467,05)
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L. Odpis wartości firmy	-	-	-	-
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
M. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
N. Zysk (strata) brutto	(1 299,79)	(2 930,72)	(206,50)	(467,05)
O. Podatek dochodowy	-	-	-	-
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
Q. Zysk(strata) z udziałów w jedn. podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	-	-	-	-
R. Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
S. Zysk (strata) netto	(1 299,79)	(2 930,72)	(206,50)	(467,05)

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

2. Skrócony skonsolidowany bilans

	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.06.2017	Stan na 01.01.2017	Stan na 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
A. Aktywa trwałe	957,38	868,27	782,83	624,93
I. Wartości niematerialne i prawne	191,00	123,82	122,20	107,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	87,08	77,50	77,50	107,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	103,92	46,32	44,70	-
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	30,71	8,78	-	-
1. Środki trwałe	30,71	8,78	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
IV. Należności długoterminowe	-	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	735,67	735,67	660,63	517,43
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	735,67	735,67	660,63	517,43
B. Aktywa obrotowe	6 702,29	7 692,32	1 204,35	1 742,21
I. Zapasy	576,14	325,47	138,46	157,77
II. Należności krótkoterminowe	1 063,56	716,42	251,03	147,66
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	1 063,56	716,42	251,03	147,66
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 986,12	6 602,74	811,94	1 436,79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 986,12	6 602,74	811,94	1 436,79
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	76,47	47,70	2,92	-
AKTYWA RAZEM	7 659,67	8 560,59	1 987,18	2 367,14

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.06.2017	Stan na 01.01.2017	Stan na 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
A. Kapitał własny	6 987,86	8 287,66	1 723,78	2 204,98
I. Kapitał podstawowy	582,88	582,88	512,50	452,50
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy podwyższający kapitał zakładowy	-	-	-	-
V. Kapitał zapasowy	10 716,92	10 716,92	2 592,50	2 592,50
VI. Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
VII. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-	-
VIII. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-
IX. XI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(1 381,22)	(1 381,22)	(372,98)	(372,98)
X Zysk (strata) netto	(2 930,72)	(1 630,93)	(1 008,24)	(467,05)
XI 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	671,81	272,93	263,40	162,17
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-	150,00	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-	150,00	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	413,98	197,39	113,40	162,17
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	413,98	197,39	113,40	162,17
3. Fundusze specjalne	-	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	257,83	75,54	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	257,83	75,54	-	-
PASYWA RAZEM	7 659,67	8 560,59	1 987,18	2 367,14

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (Strata) netto	(1 299,79)	(2 930,72)	(206,50)	(467,05)
II. Korekty razem	(224,71)	(835,48)	(1 829,39)	(338,59)
1. Amortyzacja	10,60	30,19	-	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(12,59)	(30,28)	(2,99)	(4,39)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	(250,67)	(437,68)	(157,77)	(157,77)
7. Zmiana stanu należności	(344,15)	(809,53)	(90,22)	(136,77)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	218,58	302,57	(1 478,12)	127,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	-	-	-	-
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów	153,53	109,25	(100,29)	(167,60)
11. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(1 524,50)	(3 766,20)	(2 035,88)	(805,64)
B. Przepływy środków pieniężnych 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:	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	174,71	454,70	-	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	99,71	129,70	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	75,00	325,00	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(174,71)	(454,70)	-	-

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	82,59	8 545,08	2 452,99	2 749,39
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	8 194,80	2 450,00	2 745,00
2. Kredyty i pożyczki	70,00	320,00	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	12,59	30,28	2,99	4,39
II. Wydatki	-	150,00	843,00	1 120,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	150,00	843,00	1 120,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8. Odsetki	-	-	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	82,59	8 395,08	1 609,99	1 629,39
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	(1 616,62)	4 174,18	(425,90)	823,75
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(1 616,62)	4 174,18	(425,90)	823,75
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 532,35	741,56	1 862,68	613,03
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	4 915,74	4 915,74	1 436,79	1 436,79

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	8 287,66	1 723,78	(38,52)	(72,98)
- korekty błędów	-	-	-	-
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	8 287,66	1 723,78	(38,52)	(72,98)
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	582,88	512,50	300,00	300,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego				
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- emisji akcji	-	70,38	152,50	152,50
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	582,88	582,88	452,50	452,50
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Akcje własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	10 716,92	2 592,50	265,00	-
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	8 124,42	2 327,50	2 592,50
a) zwiększenie (z tytułu)	-	8 124,42	2 327,50	2 592,50
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	8 124,42	2 327,50	2 592,50
-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	10 716,92	10 716,92	2 592,50	2 592,50
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(1 381,22)	(1 381,22)	(372,98)	(372,98)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(1 381,22)	(1 381,22)	(372,98)	(372,98)
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(1 630,93)	-	(260,55)	-
a) zwiększenie (strata za 2 kwartał)	(1 630,93)	-	(260,55)	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(3 012,15)	(1 381,22)	(633,52)	(372,98)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8. Wynik netto	(1 299,79)	(2 930,72)	(206,50)	(467,05)
a) zysk netto	-	-	-	-
b) strata netto	(1 299,79)	(2 930,72)	(206,50)	(467,05)
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu	6 987,86	6 987,86	2 204,98	2 204,98
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	6 987,86	6 987,86	2 204,98	2 204,98

V. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ NESTMEDIC S.A.

1. Informacje o jednostce dominującej

Umowa Spółki Nestmedic sp. z o.o. (poprzednik prawny Emitenta) została zawarta w formie aktu notarialnego w dniu 2 lipca 2014 roku przed notariuszem Karoliną Warczak - Mańdziak z Kancelarii Warczak - Mańdziak & Janicka Notariusze we Wrocławiu (Rep A nr 985/2014). Spółka Emitenta powstała w wyniku przekształcenia spółki Nestmedic spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu w spółkę akcyjną, co nastąpiło w wyniku podjęcia w dniu 10 stycznia 2017 roku w Kancelarii Notarialnej notariusza w Warszawie Joanny Knap przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki uchwały nr 7, w sprawie przekształcenia spółki Nestmedic spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu w spółkę akcyjną (Rep A nr 47/2017). Postanowienie o wpisie Spółki Emitenta (Spółki Przekształconej) do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego wydał w dniu 28 lutego 2017 roku Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Siedziba Nestmedic S.A. („Spółka”, „Jednostka Dominująca”, „Emitent”) znajduje się przy ul. Krakowskiej 141 - 155, 50 - 428 Wrocław. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000665017. Spółce nadano numer statystyczny REGON 0022455255 oraz numer NIP 894-305-49-30. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Od początku swojej działalności, Spółka prowadzi zaawansowane prace badawczo - rozwojowe których celem było wyprodukowanie i wprowadzenie na rynek innowacyjnego technologicznie, unikatowego mobilnego rozwiązania telemedycznego do zdalnego badania dobrostanu płodu - badania kardiotokograficznego (teleKTG). Po zakończeniu etapu badawczo-rozwojowego zwieńczonego otrzymaniem certyfikacji CE i rozpoczęcia działań sprzedażowych, Spółka jest jedynym na rynku polskim i jednym z niewielu na rynku światowym dostawcą kompleksowej oferty: własnego, profesjonalnego produktu medycznego (teleKTG) oraz usługi zdalnej analizy zapisów KTG na platformie telemedycznej przez wykwalifikowany personel medyczny w Medycznym Centrum Telemonitoringu (MCT). Spółka wyróżnia się kompleksowością oferowanego produktu, który stanowi system Pregnabit, czyli urządzenie teleKTG oraz platforma telemedyczna, na której analizowane są zapisy KTG. Po wejściu na rynek krajowy i osiągnięciu odpowiedniej skali gwarantującej wysoki poziom niezawodności oferowanych usług, Spółka planuje ekspansję na najbardziej atrakcyjne rynki europejskie i światowe.

Na dzień sporządzenia niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz na dzień publikacji, skład organów zarządczych i nadzorczych Jednostki Dominującej był następujący:

Zarząd.

Patrycja Aleksandra Wizińska - Socha - Prezes Zarządu

Barbara Załęska - Członek Zarządu

Romuald Harwas - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza.

Jacek Dominik Szkurłat - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Bartłomiej Paweł Godlewski

Kamil Krzysztof Cisko

Beata Anna Turlejska - Zduńczyk

Barbara Anna Sobowska

2. Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A. („Grupa Kapitałowa”, „Grupa”, „Grupa Nestmedic”) wchodzi:

- Nestmedic S.A. - Jednostka Dominująca,
- 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: 899-279-27-40, 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 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 86.90.E).

VI. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.

Zasady przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

1. Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności w najbliższym okresie.
2. Skrócone sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz zostały zastosowane podstawowe zasady rachunkowości.
3. Rachunek zysków i strat sporządzony jest metodą porównawczą.
4. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią.
5. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

Zastosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego:

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Spółka uwzględnia okres ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak np. koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wskazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej poniżej 3,5 tys. odnoszone są jednorazowo w koszty.

Należności:

Należności wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

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

Aktywa obrotowe - zapasy towarów:

Zapasy towarów wycenia się według cen nabycia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto. Rozchód towarów wycenia się kolejno po cenach tych towarów, które jednostka nabyła najwcześniej.

Środki pieniężne w banku i kasie:

Środki pieniężne w banku i kasie wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów:

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:

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek prawny lub zwyczajowy wynikający ze zdarzeń przyszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Kapitały własne:

Kapitały własne ujęto w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Zobowiązania:

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Podatek dochodowy odroczony:

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Aktywa finansowe:

Aktywa finansowe to aktywa pieniężne, instrumenty kapitałowe wyemitowane przez jednostki, a także wynikające z kontraktu prawo do otrzymania aktywów pieniężnych lub prawo do wymiany instrumentów finansowych z inną jednostką na korzystnych warunkach.

Spółka zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych klasyfikuje instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania do następujących kategorii:

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

Spółka na moment początkowego ujęcia klasyfikuje każdy składnik aktywów finansowych jako:

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

- aktywa:
 - nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu,
 - inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych,
 - będące instrumentami pochodnymi (z wyjątkiem instrumentów pochodnych wyznaczonych i będących efektywnymi instrumentami zabezpieczającymi).

Skutki wyceny wg wartości godziwej odnoszone są na wynik finansowy poprzez obciążenie przychodów lub kosztów finansowych.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych.

Pożyczki udzielone i należności własne, które jednostka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Spółka zalicza do tej kategorii m.in:

- krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług,
- należności pozostałe.

Należności i pożyczki w momencie początkowego ujęcia wycenia się w cenie nabycia, tj. w wartości godziwej poniesionych wydatków. Początkowe ujęcie należności z tytułu sprzedaży towarów i usług następuje według wartości godziwej zapłaty należnej.

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

Krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług oraz należności pozostałe na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Aktualizuje się na koniec okresu sprawozdawczego poprzez dokonanie odpisów z uwagi na stopień prawdopodobieństwa zapłaty. Odpisy aktualizujące odnoszone są na wynik finansowy poprzez obciążenie pozostałych kosztów operacyjnych.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

To aktywa finansowe nie będące instrumentami pochodnymi, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem, że jednostka zamierza utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną one wymagalne z ustalonym lub do określenia płatnościami oraz o ustalonym terminie wymagalności, względem których Spółka ma stanowczy zamiar i jest w stanie utrzymać w posiadaniu do terminu wymagalności.

Wyceniane są w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, a skutki wyceny odnoszone są w przychody lub koszty finansowe.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe są to aktywa finansowe nie spełniające warunków zaliczenia do kategorii finansowych przeznaczonych do obrotu, pożyczek udzielonych i należności własnych, aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności. Spółka zalicza do tej kategorii m.in.:

- środki pieniężne i ich ekwiwalenty,
- instrumenty kapitałowe, dla których nie istnieje aktywny rynek.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie, depozyty bankowe płatne na żądanie, inne krótkoterminowe inwestycje o pierwotnym terminie wymagalności do trzech miesięcy oraz o dużej płynności. Wyceniane są w wartości nominalnej, która odpowiada ich wartości godziwej.

Udziały w innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli nie istnieje aktywny rynek na te udziały.

Zobowiązania finansowe

Spółka na moment początkowego ujęcia klasyfikuje każdy Składnik finansowych jako:

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

W momencie początkowego ujęcia zobowiązanie finansowe wycenia się w wartości godziwej, uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcji.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, z wyjątkiem będącego instrumentem pochodnym z instrumentem kapitałowym nie kwotowanym które musi rozliczone przez dostawę tego instrumentu, wycenianego według kosztu, gdyż jego wartość godziwa nie może być wiarygodnie zmierzona.

Pozostałe zobowiązania finansowe stanowiące w szczególności zobowiązania handlowe, zobowiązania kredytowe pozostałe wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania handlowe, kredytowe oraz pozostałe w przypadku wystąpienia małej istotnej różnicy między ich wartością w kwocie wymagającej zapłaty, a wartością w wysokości skorygowanej ceny nabycia ujmowane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego ustala się w wartości bieżącej przyszłych minimalnych opłat leasingowych.

Przychody:

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe, należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług, ujmowane w okresach których dotyczą.

Koszty:

Koszty działalności operacyjnej obciążały w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów odnoszone na rozliczenia międzyokresowe kosztów. Spółka stosowała porównawczy rachunek zysków strat. Na koszty działalności operacyjnej składały się: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe. Na wynik finansowy Spółki wpływały ponadto: pozostałe przychody i pozostałe koszty operacyjne, przychody finansowe i koszty finansowe

Obciążenia podatkowe:

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi oraz aktywo i rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

VII. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ

Zarząd Spółki Nestmedic S.A., po przeanalizowaniu wyników Spółki za III kwartał 2017 roku na posiedzeniu w dniu 27 października postanowił odwołać prognozę wyników za lata 2017-2022 zawartą w treści Dokumentu Informacyjnego z dnia 26 maja 2017 r. sporządzonego na potrzeby wprowadzenia 5.125.000 akcji Serii A oraz 703.834 akcji serii B do obrotu w

alternatywnym systemie obrotu NewConnect. O fakcie tym oraz jego przyczynach Podmiot Dominujący poinformował komunikatem ESPI nr 10 z dnia 27 października 2017 roku. Spółka opublikowała również „List prezesa do akcjonariuszy” w którym wyjaśnia podjętą przez zarząd decyzję.

VIII. OPIS STANU DZIAŁAŃ I INWESTYCJI WRAZ Z HARMONOGRAMEM ICH REALIZACJI

W III kwartale 2017 roku Grupa Kapitałowa Emitenta prowadziła działalność komercyjną skutkującą w regularnych przychodach ze sprzedaży swoich 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 17 osób.

X. STRUKTURA AKCJONARIATU NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

1. Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Według stanu wiedzy Spółki struktura akcjonariuszy, posiadających bezpośrednio lub pośrednio, na dzień przekazania raportu okresowego, 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	1 350 000	23,16%	1 350 000	23,16%
2	Leonarto Sp z o.o.	709 000	12,16%	709 000	12,16%
3	NESTMEDIC ESOP Sp. z o.o.	500 000	8,58%	500 000	8,58%
4	Anna Skotny	300 000	5,15%	300 000	5,15%

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za III kwartał 2017 roku osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą:

LP	Nazwa podmiotu	Liczba akcji	Udział (%)	Liczba głosów na WZA	Udział (%)
1	Patrycja Wizińska – Socha	1 350 000	23,16%	1 350 000	23,16%
2	Jacek Szkurłat	282 375	4,84%	282 375	4,84%
3	Kamil Cisko	240 000	4,12%	240 000	4,12%
4	Bartłomiej Godlewski	50 000	0,86%	50 000	0,86%

XI. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

XII. ISTOTNE WYDARZENIA, KTÓRE NASTĄPIŁY PO OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT.

W dniu 12 października Zarząd Nestmedic S.A. z siedzibą we Wrocławiu poinformował, że doszło do zawarcia umowy pomiędzy Spółką a Oxford Pol sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi. Przedmiotem Umowy jest przedstawianie oferty Spółki dotyczącej systemu Pregnabit przez Dystrybutora (Oxford Pol) lekarzom oraz podmiotom leczniczym, jak również do informowania Spółki o podmiotach, które zamierzają zawrzeć umowę korzystania z systemu Pregnabit. Oferta, w tym ceny za wynajem urządzeń Pregnabit i korzystanie z usługi MCT, która będzie przedstawiana przez Dystrybutora jest stała przez cały czas obowiązywania Umowy.

Powyższa informacja została uznana przez Zarząd Nestmedic S.A. za istotną, ponieważ głównym przedmiotem działalności Oxford Pol jest sprzedaż aparatury medycznej dla ginekologii i położnictwa oraz kardiologii. Dystrybutor ma na swoim koncie sprzedaż ponad 2000 stacjonarnych kardiogramów na terenie Polski. Otwiera to Nestmedic S.A. dostęp do szerokiego i dobrze zorganizowanego kanału dystrybucji znacznie zwiększając potencjał sprzedażowy systemu Pregnabit.

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

XIII. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NESTMEDIC S.A.

1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	8,57	8,91	-	-
- od jednostek powiązanych	3,25	3,25	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15,45	15,80	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	(6,88)	(6,88)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 175,75	2 620,28	210,45	448,15
I. Amortyzacja	10,60	30,19	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	71,99	100,76	1,51	10,78
III. Usługi obce	799,72	1 641,58	114,19	191,52
IV. Podatki i opłaty	8,49	16,77	2,14	6,71
- w tym podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	223,17	665,40	79,64	201,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	30,08	53,06	3,67	10,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31,70	112,53	9,30	27,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	(1 167,18)	(2 611,37)	(210,45)	(448,15)
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	-	0,14	0,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	-	-	0,14	0,31
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-	-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 167,18)	(2 611,36)	(210,31)	(447,85)
G. Przychody finansowe	12,59	30,28	3,98	5,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki	12,59	30,28	2,99	4,39
w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zyski ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	1,00	1,00

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
H Koszty finansowe	1,18	1,34	0,17	24,59
I. Odsetki	-	-	0,17	24,59
<i>w tym : dla jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	1,18	1,34	-	-
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(1 155,77)	(2 582,43)	(206,50)	(467,05)
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L. Odpis wartości firmy	-	-	-	-
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
M. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	-	-	-	-
N. Zysk (strata) brutto	(1 155,77)	(2 582,43)	(206,50)	(467,05)
O. Podatek dochodowy	-	-	-	-
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
Q. Zysk(strata) z udziałów w jedn. podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	-	-	-	-
R. Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
S. Zysk (strata) netto	(1 155,77)	(2 582,43)	(206,50)	(467,05)

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

2. Skrócony jednostkowy bilans

	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.06.2017	Stan na 01.01.2017	Stan na 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
A. Aktywa trwałe	962,38	868,27	782,83	624,93
I. Wartości niematerialne i prawne	191,00	123,82	122,20	107,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	87,08	77,50	77,50	107,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	103,92	46,32	44,70	-
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	30,71	8,78	-	-
1. Środki trwałe	30,71	8,78	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
IV. Należności długoterminowe	-	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	5,00	-	-	-
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5,00	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	735,67	735,67	660,63	517,43
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	735,67	735,67	660,63	517,43
B. Aktywa obrotowe	7 041,23	7 865,82	1 214,69	1 742,21
I. Zapasy	574,18	325,16	138,15	157,77
II. Należności krótkoterminowe	1 058,23	718,48	249,04	147,66
1. Należności od jednostek powiązanych	2,00	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	1 056,23	718,48	249,04	147,66
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 333,08	6 774,92	827,49	1 436,79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 333,08	6 774,92	827,49	1 436,79
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	75,74	47,26	-	-
AKTYWA RAZEM	8 003,61	8 734,08	1 997,52	2 367,14

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.06.2017	Stan na 01.01.2017	Stan na 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
A. Kapitał własny	7 347,13	8 502,89	1 734,75	2 204,98
I. Kapitał podstawowy	582,88	582,88	512,50	452,50
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy podwyższający kapitał zakładowy	-	-	-	-
V. Kapitał zapasowy	10 716,92	10 716,92	2 592,50	2 592,50
VI. Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
VII. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-	-
VIII. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-
IX. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(1 370,25)	(1 370,25)	(372,98)	(372,98)
X. Zysk (strata) netto	(2 582,43)	(1 426,66)	(997,28)	(467,05)
XI. 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	656,48	231,19	262,77	162,17
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-	150,00	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-	150,00	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	398,65	155,66	112,77	162,17
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	398,65	155,66	112,77	162,17
3. Fundusze specjalne	-	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	257,83	75,54	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	257,83	75,54	-	-
PASYWA RAZEM	8 003,61	8 734,08	1 997,52	2 367,14

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	(1 155,77)	(2 582,43)	(206,50)	(467,05)
II. Korekty razem	(193,95)	(852,36)	(1 829,39)	(338,59)
1. Amortyzacja	10,60	30,19	-	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(12,59)	(30,28)	(2,99)	(4,39)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	(249,02)	(436,03)	(157,77)	(157,77)
7. Zmiana stanu należności	(339,75)	(809,18)	(90,22)	(136,77)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	242,99	285,88	(1 478,12)	127,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	-	-	-	-
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów	153,82	107,06	(100,29)	(167,60)
11. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(1 349,72)	(3 434,79)	(2 035,88)	(805,64)
B. Przepływy środków pieniężnych 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:	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	174,71	454,70	-	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	99,71	129,70	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	75,00	325,00	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(174,71)	(454,70)	-	-

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	12,59	8 225,08	2 452,99	2 749,39
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	8 194,80	2 450,00	2 745,00
2. Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	12,59	30,28	2,99	4,39
II. Wydatki	-	150,00	843,00	1 120,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	150,00	843,00	1 120,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8. Odsetki	-	-	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12,59	8 075,08	1 609,99	1 629,39
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	(1 511,83)	4 185,59	(425,90)	823,75
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(1 511,83)	4 185,59	(425,90)	823,75
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 424,36	726,94	1 862,68	613,03
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	4 912,53	4 912,53	1 436,79	1 436,79

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

4. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	8 502,89	1 734,75	(38,52)	(72,98)
- korekty błędów	-	-	-	-
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	8 502,89	1 734,75	(38,52)	(72,98)
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	582,88	512,50	300,00	300,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego				
a) zwiększenie (z tytułu)				
- emisji akcji	-	70,38	152,50	152,50
b) zmniejszenie (z tytułu)				
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	582,88	582,88	452,50	452,50
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Akcje własne na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	10 716,92	2 592,50	-	-
4.1. Zmiany kapitału zapasowego				
a) zwiększenie (z tytułu)				
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	8 124,42	2 327,50	2 592,50
- 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	10 716,92	10 716,92	2 592,50	2 592,50
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.07.2017 – 30.09.2017 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2016	Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(1 370,25)	(1 370,25)	(372,98)	(372,98)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(1 370,25)	(1 370,25)	(372,98)	(372,98)
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(1 426,66)	-	(260,55)	-
a) zwiększenie (strata za 2 kwartał)	(1 426,66)	-	(260,55)	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(2 796,91)	(1 370,25)	(633,52)	(372,98)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
8. Wynik netto	(1 155,77)	(2 582,43)	(206,50)	(467,05)
a) zysk netto	-	-	-	-
b) strata netto	(1 155,77)	(2 582,43)	(206,50)	(467,05)
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu	7 347,13	7 347,13	2 204,98	2 204,98
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	7 347,13	7 347,13	2 204,98	2 204,98

XIV. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE INFORMACJI ZAWARTYCH W NINIEJSZYM RAPORCIE.

Zarząd Nestmedic S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, przedstawione w niniejszym raporcie wybrane informacje finansowe za III kwartał 2017 roku sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że informacje dotyczące działalności przedstawiają prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A.

Wrocław, 7 listopada 2017 roku.



Patrycja Wizińska - Socha
Prezes Zarządu



Barbara Załęska
Członek Zarządu



Romuald Harwas
Członek Zarządu