

Nestmedic S.A.



Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku.

Wrocław, 14 maja 2018 roku.

Spis treści

I. Istotne działania w okresie, którego dotyczy raport, mające wpływ na osiągnięte wyniki	4
1. Ekspansja zagraniczna	4
2. Komerccjalizacja w Polsce	4
II. Podejmowane przez emitenta w okresie objętym raportem inicjatywy nastawione na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań	5
III. Wybrane dane finansowe	6
1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe	6
2. Wybrane jednostkowe dane finansowe	7
IV. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A.	9
1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat	9
2. Skrócony skonsolidowany bilans	11
3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	13
4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	14
V. Informacje o Grupie Kapitałowej Nestmedic S.A.	15
1. Informacje o Jednostce Dominującej	15
2. Informacje o Grupie Kapitałowej	16
VI. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.	17
VII. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz	20
VIII. Opis stanu działań i inwestycji wraz z harmonogramem ich realizacji	20
IX. Informacje o zatrudnieniu	21
X. Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu	21
1. Kapitał akcyjny i akcjonariusze	21
2. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące	21
XI. Przyczyny niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych	22
XII. Istotne wydarzenia, które nastąpiły po okresie, którego dotyczy raport.	22
XIII. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A.	23
1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat	23

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

2. Skrócony jednostkowy bilans.....	25
3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	27
4. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	27
XIV. Oświadczenie Zarządu dotyczące informacji zawartych w niniejszym raporcie.....	29

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

W I kwartale 2018 r. działania Emitenta koncentrowały się na trzech kluczowych obszarach: ekspansji zagranicznej systemu Pregnabit, jego komercjalizacji w Polsce oraz działaniach badawczo-rozwojowych.

1. Ekspansja zagraniczna

Wraz z początkiem pierwszego kwartału Spółka rozpoczęła aktywne działania sprzedażowe za granicą. Już 23 stycznia zawarto umowę o współpracy z norweską spółką telemedyczną Dignio AS Aksjeselskap. W jej ramach norweski partner rozpoczął testy systemu Pregnabit, czyli urządzenia do mobilnego badania KTG, jak również platformy telemedycznej, służącej analizie oraz prezentowaniu zapisów teleKTG. Realizując założoną strategię ekspansji, w pierwszym kwartale 2018 r. Spółka zakończyła negocjacje i podpisała umowę pilotażową z partnerem z Finlandii – państwa tradycyjnie utrzymującego wysoki poziom wydatków na służbę zdrowia per capita. W pierwszym kwartale br. Spółka zawarła również szereg wstępnych porozumień o zachowaniu poufności (NDA) w celu rozpoczęcia zaawansowanych rozmów o współpracy z potencjalnymi partnerami z Europy Zachodniej (Francja, Finlandia, Norwegia), Azji (Iran, Zjednoczone Emiraty Arabskie, Wietnam, Indie) oraz Afryki (Nigeria). Równolegle, na przestrzeni całego kwartału, prowadzono intensywne działania sprzedażowe – zespół sprzedażowy Nestmedic uczestniczył w kluczowych wydarzeniach branży medycznej na świecie: targach Arab Health w Dubaju (towarzyszyła im misja gospodarcza w Zjednoczonych Emiratach Arabskich), targach Medical Fair w Mumbaju i targach Salmed w Poznaniu. Oferowane przez Spółkę mobilne rozwiązanie telemedyczne do zdalnego badania KTG podczas każdej z ww. imprez cieszyło się dużym zainteresowaniem. To zaowocowało znaczną liczbą nowych kontaktów – zarówno z sektora publicznej, jak i prywatnej opieki medycznej.

Udział w ww. targach i uzyskana w ich wyniku skala i dynamika komercjalizacji zagranicznej możliwe były dzięki przyznaniu przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości grantowi (Raport bieżący ESPI 1/2018). Środki uzyskane w ramach programu „Wsparcie MŚP w promocji marek produktowych – Go To Brand” wesprą w najbliższych miesiącach udział przedstawicieli Spółki w największych imprezach branżowych w Brazylii (Hospitalar), Stanach Zjednoczonych Ameryki Północnej (FIME) oraz w Niemczech (Medica). Ponadto Nestmedic zorganizuje indywidualną misję gospodarczą do Stanów Zjednoczonych – ten rynek jest szczególnie perspektywiczny dla oferowanego przez Spółkę rozwiązania. Uzyskany grant pozwoli również na zakup usługi doradczej w zakresie przygotowania wejścia na rynek amerykański.

2. Komercjalizacja w Polsce

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka zwiększyła liczbę urządzeń komercyjnie dostępnych na rynku polskim w formule użyczenia, najmu lub sprzedaży o 26 sztuk, z poziomu 57 do 83 urządzeń (dynamika wzrostu: 46%). Od 1 stycznia do 31 marca 2018 r. z wykorzystaniem urządzenia Pregnabit przeprowadzono w Polsce 409 badań wobec 715 badań w całym 2017 r., co może pozytywnie kształtować komercjalizację rozwiązania w kolejnych miesiącach.

W marcu br. Grupa Nestmedic z sukcesem zakończyła negocjacje z firmą medyczną Medcover sp. z o.o. W ich wyniku Medyczne Centrum Telemonitoringu (MCT) – spółka w pełni zależna od

Emitenta – zawarła umowę pilotażową z Medicover (Raport bieżący ESPI 11/2018). Przedmiotowe wdrożenie rozpoczyna współpracę Grupy Kapitałowej Emitenta z podmiotem o silnej i rozpoznawalnej globalnie marce i może być wstępem dla kolejnych umów z międzynarodowymi sieciami medycznymi.

16 marca 2018 r. Magazyn Focus, głosami swoich czytelników i kapituły, uhonorował system Pregnabit tytułem Soczewki Focusa 2017. Wygrany konkurs corocznie skupia najbardziej innowacyjne firmy w dziedzinie technologii.

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

W ramach dofinansowanego z Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój projektu "Telemedyczny system Pregnabit nowej generacji do zdalnego monitorowania dobrostanu płodu" Podmiot Domijujący w pierwszym kwartale 2018 r. sukcesywnie rozbudowywał swoją infrastrukturę badawczą, laboratoryjną oraz narzędziową. W zakresie badań przemysłowych realizowanych w ramach wyżej wymienionego projektu wykonano szereg prototypów nowej generacji sond ultradźwiękowych, opracowano oraz wykonano prototypy zarówno mechaniczne jak i prototypy elektroniki. W ramach prac nad oprogramowaniem wbudowanym zespół badawczy implementuje możliwość zdalnej konfiguracji oraz aktualizacji oprogramowania. W celu poszerzania swojej oferty w ramach systemu Nestmedic Emitent wdraża nowe narzędzia do zarządzania administracyjnego dla pracowników spółki oraz aplikację mobilną umożliwiającą podgląd badań oraz zmianę atrybutów urządzenia przez lekarzy oraz położne. Rozbudowywana jest również funkcjonalność serwisu w chmurze oraz dostosowywana do najnowszych rozporządzeń dotyczących RODO. Obecne trwające prace technologiczne skupiają się nad lepszym skalowaniem produkcji oraz dostosowywaniem systemu Pregnabit do funkcjonowania na rynkach zagranicznych. Spółka w minionym kwartale zatrudniła specjalistę ds. badań klinicznych.

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 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 01.01.2017 – 31.03.2017: 4,2891 PLN
 - za okres 01.01.2018 – 30.09.2018: 4,1784 PLN
- 2) Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy, kurs ten wyniósł:
 - na dzień 31 marca 2017: 4,2198 PLN
 - na dzień 31 marca 2018: 4,2085 PLN

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Przychody ze sprzedaży	18,01	0,34	4,31	0,08
Koszty działalności operacyjnej	1 224,85	585,27	293,14	136,45
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 206,84)	(583,92)	(288,83)	(136,14)
Amortyzacja	49,20	10,64	11,77	2,48
EBITDA	(1 157,64)	(573,28)	(277,05)	(133,66)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 202,78)	(583,11)	(287,86)	(135,95)
Zysk (strata) netto	(1 202,78)	(583,11)	(287,86)	(135,95)
Średnia ważona liczba akcji	5 828 834	5 125 000	5 828 834	5 125 000
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,21)	(0,11)	(0,05)	(0,03)
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,21)	(0,11)	(0,05)	(0,03)
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 613,04)	4 084,07	(386,04)	952,20
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	(9,40)	0,00	(2,19)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	(149,13)	-	(34,77)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 613,04)	3 925,54	(386,04)	915,24

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

	Stan na 31.03.2018	Stan na 31.03.2017	Stan na 31.03.2018	Stan na 31.03.2017
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Aktywa razem	10 050,41	6 533,61	2 388,12	1 548,32
Aktywa trwałe	1 089,88	862,61	258,97	204,42
Aktywa obrotowe	8 960,54	5 671,00	2 129,15	1 343,90
Zobowiązania razem	5 825,51	5 392,95	1 384,22	1 278,01
zobowiązania długoterminowe	5 429,26	5 265,54	1 290,07	1 247,82
zobowiązania krótkoterminowe	396,24	127,41	94,15	30,19
Kapitał własny	4 224,90	1 140,67	1 003,90	270,31
Kapitał podstawowy	582,88	512,50	138,50	121,45
Liczba akcji na koniec okresu	5 828 834	5 125 000	5 828 834	5 828 834
Wartość księgowa na jedną akcję [PLN i EUR]	0,72	0,22	0,17	0,05

2. Wybrane jednostkowe dane finansowe

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Przychody ze sprzedaży	13,80	0,34	3,30	0,08
Koszty działalności operacyjnej	1 143,67	507,76	273,71	118,38
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 129,87)	(507,42)	(270,41)	(118,30)
Amortyzacja	49,20	10,64	11,77	2,48
EBITDA	(1 080,68)	(496,77)	(258,63)	(115,82)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 125,82)	(506,61)	(269,44)	(118,12)
Zysk (strata) netto	(1 125,82)	(506,61)	(269,44)	(118,12)
Średnia ważona liczba akcji	5 828 834	5 125 000	5 828 834	5 125 000
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,19)	(0,10)	(0,05)	(0,02)
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,19)	(0,10)	(0,05)	(0,02)

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 488,11)	4 151,62	(356,14)	967,95
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(120,00)	(59,40)	(28,72)	(13,85)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	(149,13)	-	(34,77)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 608,11)	3 943,08	(384,86)	919,33

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

	Stan na 31.03.2018	Stan na 31.03.2017	Stan na 31.03.2018	Stan na 31.03.2017
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Aktywa razem	10 672,31	6 611,72	2 535,89	1 566,83
Aktywa trwałe	1 094,88	867,61	260,16	205,61
Aktywa obrotowe	9 577,44	5 744,11	2 275,74	1 361,23
Zobowiązania razem	5 811,70	5 383,59	1 380,94	1 275,79
zobowiązania długoterminowe	5 433,62	5 265,54	1 291,11	1 247,82
zobowiązania krótkoterminowe	378,08	118,05	89,84	27,98
Kapitał własny	4 860,61	1 228,14	1 154,95	291,04
Kapitał podstawowy	582,88	512,50	138,50	121,45
Liczba akcji na koniec okresu	5 828 834	5 125 000	5 828 834	5 828 834
Wartość księgowa na jedną akcję [PLN i EUR]	0,83	0,24	0,20	0,05

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

1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017
	tys. zł	tys. zł
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	18,01	0,34
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10,01	0,34
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8,00	-
B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 224,85	585,27
I. Amortyzacja	49,20	10,64
II. Zużycie materiałów i energii	22,34	9,86
III. Usługi obce	701,68	339,47
IV. Podatki i opłaty	28,23	1,82
V. Wynagrodzenia	258,43	196,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42,24	8,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	122,73	19,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	(1 206,84)	(584,92)
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	1,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	1,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 206,84)	(583,92)
G. Przychody finansowe	4,06	0,69
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	4,06	0,69
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	0,00	(0,11)
I. Odsetki	0,00	(0,17)
II. Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	-	0,06
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(1 202,78)	(583,11)

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

K.	Odpis wartości firmy	-	-
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
M.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	-	-
N.	N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)	(1 202,78)	(583,11)
O.	PODATEK DOCHODOWY	-	-
P.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	(1 202,78)	(583,11)

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

2. Skrócony skonsolidowany bilans

	Stan na 31.03.2018	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.03.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Aktywa trwałe	1 089,88	1 139,46	862,61
I. Wartości niematerialne i prawne	993,18	1 039,38	782,83
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	681,41	717,27	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	196,32	206,65	77,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	44,70
5. Koszty prac rozwojowych w budowie	115,45	115,45	660,63
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	26,32	29,32	9,40
1. Środki trwałe	25,85	28,85	9,40
2. Środki trwałe w budowie	0,46	0,46	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
IV. Należności długoterminowe	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	70,38	70,76	70,39
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	70,38	70,76	70,39
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
B. Aktywa obrotowe	8 960,54	10 455,59	5 671,00
I. Zapasy	603,04	751,38	244,97
1. Materiały	152,01	81,82	9,42
2. Półprodukty i produkty w toku	54,16	54,16	226,64
3. Produkty gotowe	396,87	396,87	-
4. Towary	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	218,53	8,91
II. Należności krótkoterminowe	6 821,79	6 562,00	522,53
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	6 821,79	6 562,12	522,53
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 489,39	3 102,43	4 672,10
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 489,39	3 102,43	4 672,10
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46,31	39,79	231,40
AKTYWA RAZEM	10 050,41	11 595,05	6 533,61

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

	Stan na 31.03.2018	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.03.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Kapitał własny	4 224,90	5 427,68	1 140,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	582,88	582,88	512,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 574,52	10 574,52	2 592,50
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-	-
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(5 729,72)	(1 436,43)	(1 381,22)
VII. Zysk (strata) netto	(1 202,78)	(4 293,29)	(583,11)
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	5 825,51	6 167,36	5 392,95
I. Rezerwy na zobowiązania	-	27,90	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	27,90	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	2,80	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	2,80	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	396,24	666,54	127,41
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	6,32
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	396,24	666,54	121,09
3. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 426,46	5 472,92	5 265,54
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 426,46	5 472,92	5 265,54
PASYWA RAZEM	10 050,41	11 595,05	6 533,61

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017
	tys. zł	tys. zł
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (Strata) netto	(1 202,78)	(583,11)
II. Korekty razem	(410,26)	4 667,18
1. Amortyzacja	49,20	10,64
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	(27,90)	-
6. Zmiana stanu zapasów	148,33	(106,51)
7. Zmiana stanu należności	(259,80)	(271,50)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(267,11)	(2,50)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	(52,98)	5 037,05
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 613,04)	4 084,07
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	9,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	9,40
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	(9,40)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	-	0,87
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	0,87
II. Wydatki	-	150,00
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
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)	-	(149,13)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	(1 613,04)	3 925,54
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(1 613,04)	3 925,54
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 102,43	746,56
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 489,39	4 672,10

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017
	tys. zł	tys. zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 427,68	1 668,57
- korekty błędów		
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	5 427,68	1 668,57
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	582,88	512,50
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	582,88	512,50
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	10 574,52	2 592,50
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- 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	10 574,52	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		
7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(5 729,72)	(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	(5 729,72)	(1 381,22)
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a) zwiększenie (strata za 1 kwartał)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(5 729,72)	(1 381,22)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	(1 202,78)	(583,11)
a) zysk netto		
b) strata netto	(1 202,78)	(583,11)
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu	4 224,90	1 140,67
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	4 224,90	1 140,67

V. Informacje o Grupie Kapitałowej Nestmedic S.A.

1. Informacje o Jednostce Dominującej

Umowa Nestmedic sp. z o.o. (poprzednik prawny Emitenta) będącej Jednostką Dominującą w Grupie Kapitałowej Nestmedic S.A. 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). Jednostka Dominująca 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 Jednostki Dominującej (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.

Grupa Kapitałowa Nestmedic tworzy innowacje technologiczne. Jest producentem i dostawcą systemu Pregnabit – mobilnego rozwiązania telemedycznego do zdalnego badania kardiograficznego (KTG). Po zakończeniu etapu badawczo-rozwojowego zwieńczonego otrzymaniem certyfikacji CE, Grupa jest jednym z nielicznych dostawców własnego, kompleksowego systemu do telemedycznego badania dobrostanu płodu oferowanego dla profesjonalistów, a jednocześnie umożliwiającego wykonanie badania KTG w dowolnym miejscu i czasie samodzielnie przez kobietę ciężarną. Obejmuje ona własny, profesjonalny produkt medyczny – urządzenie do teleKTG – oraz usługę zdalnej analizy zapisów badania wykonywaną przez wykwalifikowany personel medyczny w Medycznym Centrum Telemonitoringu (MCT) – spółce w pełni zależnej od Emitenta. Chcąc wyznaczyć nowy standard opieki okołoporodowej Grupa podjęła intensywne działania sprzedażowe w Polsce oraz – równocześnie – podjęła intensywną ekspansję na najbardziej atrakcyjne rynki europejskie i światowe.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu oraz na dzień publikacji, skład organów zarządczych i nadzorczych Jednostki Dominującej był następujący:

Zarząd.

Patrycja Aleksandra Wizińska - Socha – Prezes Zarządu

Romuald Apollo Harwas – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza.

Jacek Dominik Szkurlat – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Bartłomiej Paweł Godlewski – Członek Rady Nadzorczej

Kamil Krzysztof Cisko – Członek Rady Nadzorczej

Beata Anna Turlejska – Zduńczyk – Członek Rady Nadzorczej

Barbara Anna Sobowska – Członek Rady Nadzorczej

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 rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawa o rachunkowości.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności. W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem Grupa nie zmieniała zasad (polityki) rachunkowości.

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

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Koszty zakończonych prac rozwojowych, odpisuje się przez okres ekonomicznej użyteczności. Dla przyjętych prac rozwojowych przyjęto 10. letni okres amortyzacji.

Na składniki aktywów, co do których istnieje duże prawdopodobieństwo, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

c) Inwestycje długoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji długoterminowych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

d) Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto.

Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło.

Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości składników zapasów zalicza się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

W odniesieniu do zapasów Grupa prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

e) Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zobowiązania finansowe wyceniane są na dzień bilansowy według skorygowanej ceny nabycia, a przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3. miesięcy, według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez NBP, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu uregulowania należności lub zobowiązań, wynikające z różnicy pomiędzy kursem faktycznie zastosowanym lub kursem średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

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 aktualizacji.

f) Aktywa i zobowiązania finansowe

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki otrzymane są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki. Na dzień bilansowy kredyty bankowe i pożyczki są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Mając na uwadze zapisy art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości Spółka stosuje uproszczenie i odstąpiła od wyceny według amortyzowanego stosując kwotę wymaganej zapłaty.

Udzielone pożyczki wykazywane są na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.

g) Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

h) Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie spółki Dominującej i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z zysku. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę wartości emisji nad wartością nominalną akcji, po potrąceniu kosztów emisji nowych akcji.

i) Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim polisy ubezpieczeniowe.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, w szczególności:

- 1) na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- 2) przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

Na dzień bilansowy rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

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

- 1) ze świadczeń wykonanych na jej rzecz przez kontrahentów, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
- 2) z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku (prezentacja w pozycji „Rezerwy na zobowiązania”).

j) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Grupy rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności dotacje, które będą rozliczane przez okres ekonomicznej użyteczności kosztów prac rozwojowych, których dotyczą albo będą rozliczone w dacie poniesienia dotowanego kosztu.

k) Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Mając na uwadze zapisy art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości, Jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw na podatek odroczony.

l) Instrumenty finansowe

Grupa stosuje uproszczenie przewidziane w art. 28b ustawy o rachunkowości i odstąpiła od stosowania Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metody wyceny, zakres ujawniania i sposób prezentacji instrumentów finansowych.

m) Wynik finansowy

Przy ustalaniu wyniku finansowego Grupa stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie produktów odbiorcy, odbiór przez odbiorcę usługi lub wykonanie na jego rzecz usługi.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to poniesione koszty lub osiągnięte, niewątpliwe przychody niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Grupy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

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 2018.

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

W I kwartale 2018 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 14,69 osób.

X. Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu

1. Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień przekazania raportu wyemitowany kapitał zakładowy Nestmedic S.A. wynosi 582 883,40 PLN i dzieli się na 5 828 834 akcji, o wartości 0,10 PLN jedna akcja, następujących serii:

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

Wszystkie Akcje zostały w pełni opłacone.

Według stanu wiedzy Spółki struktura akcjonariuszy, posiadających bezpośrednio lub pośrednio, na dzień przekazania raportu rocznego, 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 *	1 424 550	24,43%	1 424 550	24,43%
2	Anna Skotny **	713 000	12,23%	713 000	12,23%
3	Leonarto Sp z o.o.	709 000	12,16%	709 000	12,16%
4	Jacek Szkurlat ***	298 000	5,11%	298 000	5,11%

* – zgodnie z RB 4/2018 oraz 13/2018

** – zgodnie z RB 6/2018

*** – zgodnie z RB 10/2018

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za I kwartał 2018 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	1 424 550	24,43%	1 424 550	24,43%
2	Jacek Szkurlat	298 000	5,11%	298 000	5,11%
3	Kamil Cisko	255 673	4,39%	255 673	4,39%
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 kwietniu 2018 r. Spółka zakończyła negocjacje i podpisała dwie umowy pilotażowe z partnerami Finlandii i Portugalii – rynków szczególnie perspektywicznych dla ekspansji systemu Pregnabit. Zawarto również wstępne porozumienie o zachowaniu poufności (NDA) w celu rozpoczęcia bardziej zaawansowanych rozmów o współpracy z potencjalnym partnerami z Hiszpanii (współpraca na rynku w Katarze), Finlandii, oraz Indonezji.

8 maja 2018 r. zarząd Spółki podjął uchwałę w przedmiocie przyjęcia Strategii Korporacyjnej Grupy Kapitałowej Nestmedic (Raport bieżący ESPI 14/2018). Przygotowana Strategia jest odpowiedzią na szybko postępującą globalizację i dynamiczne zmiany w branży telemedycznej. W ramach realizacji Strategii zarząd Emitenta zamierza skoncentrować się na następujących kierunkach działań: ekspansja międzynarodowa, ciągły rozwój produktu, pozyskanie strategicznych partnerów na rynku polskim. W związku z wdrożeniem Strategii ambicją zarządu Spółki jest:

- osiągnięcie skumulowanej wielkości przychodów w latach 2018-2023 na poziomie 149 – 307 mln PLN;
- zmiana struktury przychodów tak, aby w 2023 r. sprzedaż z obszaru usług stanowiła ponad 50% w strukturze przychodów;
- udział eksportu w przychodach Grupy na poziomie ponad 90% na koniec 2023 r.;
- uzyskanie marży EBITDA na koniec roku obrotowego 2023 na poziomie 50-60%.

XIII. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A.

1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017
	tys. zł	tys. zł
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	13,80	0,34
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5,80	0,34
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8,00	-
B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 143,67	507,76
I. Amortyzacja	49,20	10,64
II. Zużycie materiałów i energii	22,31	9,46
III. Usługi obce	697,67	279,25
IV. Podatki i opłaty	26,24	1,75
V. Wynagrodzenia	189,04	181,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36,49	7,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	122,73	17,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	(1 129,87)	(507,42)
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 129,87)	(507,42)
G. Przychody finansowe	4,06	0,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	4,06	0,87
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	0,00	0,06
I. Odsetki	0,00	-
II. Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	-	0,06
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(1 125,82)	(506,61)
K. Odpis wartości firmy	-	-

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
M.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	-	-
N.	N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)	(1 125,82)	(506,61)
O.	PODATEK DOCHODOWY	-	-
P.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI		
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	(1 125,82)	(506,61)

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

2. Skrócony jednostkowy bilans

	Stan na 31.03.2018	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.03.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Aktywa trwałe	1 094,88	1 144,46	867,61
I. Wartości niematerialne i prawne	993,18	1 039,38	782,83
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	681,41	717,27	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	196,32	206,65	77,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	44,70
5. Koszty prac rozwojowych w budowie	115,45	115,45	660,63
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	26,32	29,32	9,40
1. Środki trwałe	25,85	28,85	9,40
2. Środki trwałe w budowie	0,46	0,46	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
IV. Należności długoterminowe	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	75,38	75,76	75,39
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	75,38	75,76	75,39
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
B. Aktywa obrotowe	9 577,44	10 953,50	5 744,11
I. Zapasy	603,04	751,38	244,66
1. Materiały	152,01	81,82	9,42
2. Półprodukty i produkty w toku	54,16	54,16	226,64
3. Produkty gotowe	396,87	396,87	-
4. Towary	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	218,53	8,60
II. Należności krótkoterminowe	6 813,51	6 560,05	519,54
1. Należności od jednostek powiązanych	-	2,00	-
3. Należności od pozostałych jednostek	6 813,51	6 558,05	519,54
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 118,54	3 606,26	4 750,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 118,54	3 606,26	4 750,19
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42,35	35,82	229,71
AKTYWA RAZEM	10 672,31	12 097,96	6 611,72

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

	Stan na 31.03.2018	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.03.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Kapitał własny	4 860,61	5 986,43	1 228,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	582,88	582,88	512,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 574,52	10 574,52	2 592,50
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-	-
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(5 170,98)	(1 425,46)	(1 370,25)
VII. Zysk (strata) netto	(1 125,82)	(3 745,52)	(506,61)
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	5 811,70	6 111,54	5 383,59
I. Rezerwy na zobowiązania	-	27,90	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	27,90	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	2,80	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	2,80	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	378,08	610,72	118,05
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	6,32
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	378,08	610,72	111,73
3. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 430,82	5 472,92	5 265,54
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 430,82	5 472,92	5 265,54
PASYWA RAZEM	10 672,31	12 097,96	6 611,72

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017
	tys. zł	tys. zł
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (Strata) netto	(1 125,82)	(506,61)
II. Korekty razem	(362,29)	4 658,22
1. Amortyzacja	49,20	10,64
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	(27,90)	-
6. Zmiana stanu zapasów	148,33	(106,51)
7. Zmiana stanu należności	(253,46)	(270,50)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(229,83)	(11,23)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	(48,62)	5 035,82
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(1 488,11)	4 151,62
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	120,00	59,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	9,40
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	120,00	50,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(120,00)	(59,40)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	-	0,87
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	0,87
II. Wydatki	-	150,00
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
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)	-	(149,13)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	(1 608,11)	3 943,08
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(1 608,11)	3 943,08
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 088,09	726,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 479,98	4 670,02

4. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

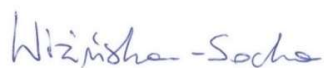
Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.01.2018 – 31.03.2018 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.03.2017
	tys. zł	tys. zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 986,43	1 679,54
- korekty błędów		
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	5 986,43	1 679,54
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	582,88	512,50
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	582,88	512,50
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	10 574,52	2 592,50
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- 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	10 574,52	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		
7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(5 170,98)	(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	(5 170,98)	(1 370,25)
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a) zwiększenie (strata za 1 kwartał)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(5 170,98)	(1 370,25)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	(1 125,82)	(506,61)
a) zysk netto		
b) strata netto	(1 125,82)	(506,61)
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu	4 860,61	1 228,14
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	4 860,61	1 228,14

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 2018 roku sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że informacje dotyczące działalności przedstawiają prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A.

Wrocław, 14 maja 2018 roku.



Patrycja Wizińska - Socha
Prezes Zarządu



Romuald Harwas
Członek Zarządu