

Nestmedic S.A.



**Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku**

Wrocław, 13 sierpnia 2018 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.....	7
1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe	7
2. Wybrane jednostkowe dane finansowe.....	8
IV. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Nestmedic S.A.	10
1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat	10
2. Skrócony skonsolidowany bilans	12
3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.....	14
4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	16
V. Informacje o Grupie Kapitałowej Nestmedic S.A.	18
1. Informacje o Jednostce Dominującej.....	18
2. Informacje o Grupie Kapitałowej.....	19
VI. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.....	20
VII. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz	23
VIII. Opis stanu działań i inwestycji wraz z harmonogramem ich realizacji.....	23
IX. Informacje o zatrudnieniu	24
X. Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu	24
1. Kapitał akcyjny i akcjonariusze	24
2. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące.	24
XI. Przyczyny niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych	25
XII. Istotne wydarzenia, które nastąpiły po okresie, którego dotyczy raport.....	25
XIII. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A..	26
1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat	26
2. Skrócony jednostkowy bilans.....	28
3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	30

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

4. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym.....	32
XIV. Oświadczenie Zarządu dotyczące informacji zawartych w niniejszym raporcie.....	34

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

W II kwartale 2018 r. działalność Emitenta koncentrowała się głównie na dalszej międzynarodowej komercjalizacji systemu Pregnabit. Skala planowanej ekspansji skłoniła zarząd Spółki do podjęcia działań, nakierowanych na wzmocnienie struktury korporacyjnej. Równolegle prowadzone były dalsze prace związane z rozwojem systemu Pregnabit nowej generacji.

Spółka kontynuowała rozpoczęty w ubiegłych miesiącach program zagranicznych pilotaży. Pilotaże trwające przeważnie od 3 do 6 miesięcy są wymaganiem przez zagranicznych partnerów (dystrybutorów) etapem wchodzenia na poszczególne rynki. Dystrybutor po otrzymaniu urządzeń Pregnabit i przeszkoleniu z korzystania z systemu Pregnabit wdraża (często z pomocą Nestmedic S.A.) system Pregnabit u swoich potencjalnych klientów (jednostek leczniczych w tym w szczególności szpitali lub u poszczególnych lekarzy). Dzięki temu personel medyczny może zapoznać się z systemem Pregnabit. Zwykle po okresie pilotażu poszczególne placówki medyczne sporządzają wewnętrzne raporty z oceny systemu oraz możliwości umieszczenia go w stosowanych procedurach medycznych i refundacyjnych. Dystrybutor zbiera takie informacje i analizuje zarówno pod względem zastosowania oraz ekonomicznej opłacalności. W ramach tych działań, w kwietniu 2018 r. Spółka zakończyła negocjacje i podpisała dwie umowy pilotażowe z partnerami z Finlandii i Portugalii – rynków perspektywicznych dla ekspansji rozwiązania telemedycznego do badania KTG. W tym samym okresie zespół sprzedażowy Nestmedic rozpoczął rozmowy o współpracy z potencjalnymi klientami reprezentującymi rynki Hiszpanii, Finlandii, Indii oraz Indonezji. W maju i czerwcu 2018 r. Spółka prowadziła intensywne prace nad pozyskaniem kolejnych partnerów na rynkach zagranicznych. Przedstawiciele Emitenta zaprezentowali możliwości systemu Pregnabit na specjalnych pokazach dla szerokiego grona personelu medycznego z czołowych szpitali z Danii, Kataru i Rosji, gdzie została zawarta umowa na pilotaż.

Równocześnie, na przestrzeni całego kwartału, prowadzono aktywne działania pro sprzedażowe – przedstawiciele Nestmedic uczestniczyli m.in. w targach Hospitalar w Sao Paulo (Brazylia) – kluczowym wydarzeniu południowoamerykańskiej branży medycznej. Targi Hospitalar to 90 tys. odwiedzających z 70 krajów i 1,2 tys. wystawiających się firm. Wśród nich rozwiązanie Nestmedic cieszyło się dużym zainteresowaniem – podczas wydarzenia stoisko Spółki odwiedziło kilkaset osób, spośród których kilkadziesiąt odbyło z zespołem sprzedażowym Emitenta indywidualne rozmowy, zakończone wymianą danych kontaktowych i propozycją dalszych ustaleń po zakończeniu wydarzenia. Potencjalni partnerzy w przeważającej liczbie reprezentowali ośrodki medyczne i dystrybutorów z Brazylii, Peru, Kolumbii oraz Urugwaju. Niemal sto osób uczestniczyło też w specjalnej prezentacji na temat teleKTG, gdzie prezentowany był system Pregnabit. Ostatnie tygodnie minionego kwartału to z kolei czas przygotowań do amerykańskich targów Florida International Medical Expo (FIME) 2018. Odbywające się w Orlando (Floryda, USA) wydarzenie to miejsce spotkań 25 tys. odwiedzających z 1200 wystawcami z 42 krajów, co czyni FIME największymi targami medycznymi obu Ameryk.

W drugim kwartale 2018 r. działania zespołu sprzedażowego wspierane były obecnością przedstawicieli Spółki w szeregu wydarzeń edukacyjnych, takich jak m.in. cykl konferencji dla ginekologów „Ginekologia 2018 – standardy postępowania, najnowsze doniesienia” oraz „Tydzień Godnego Porodu”, organizowany przez Fundację Rodzić po Ludzku.

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka komercyjnie udostępniała na rynku polskim – w ujęciu uśrednionym – 84 urządzenia. Od 1 kwietnia do 30 czerwca 2018 r. z wykorzystaniem urządzenia Pregnabit przeprowadzono w Polsce 857 badań wobec 409 badań w pierwszym kwartale 2018 r., co może pozytywnie kształtować komercjalizację rozwiązania w kolejnych miesiącach. Z puli

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

badan przypadających na raportowany okres blisko 35% zostało wykonane przez duże sieci medyczne, co świadczy o znacznym zainteresowaniu z ich strony i może w przyszłości zaowocować kolejnymi wdrożeniami w tej grupie klientów. Analogicznie jak w przypadku partnerów zagranicznych, po przeprowadzeniu pilotażu ośrodki medyczne przygotowują wewnętrzne raporty oceny systemu Pregnabit. Umożliwia to opracowanie modelu zaimplementowania systemu Pregnabit w ich strukturach, określenie modelu usługi oraz opłacalności a następnie umożliwi Spółce rozpoczęcie negocjacji handlowych.

W związku z szybko postępującą globalizacją i dynamicznymi zmianami w branży telemedycznej, 8 maja 2018 r. zarząd Emitenta podjął uchwałę w przedmiocie przyjęcia Strategii Korporacyjnej Grupy Kapitałowej Nestmedic (Raport bieżący ESPI 14/2018). W ramach realizacji Strategii zarząd Spółki zamierza skoncentrować się na ekspansji międzynarodowej, pozyskaniu strategicznych partnerów na rynku polskim i ciągłym rozwoju produktu. Przygotowana Strategia Korporacyjna jest swoistym drogowskazem stale kierującym uwagę na rynki o istotnej absorpcji innowacyjnych rozwiązań telemedycznych. Zapewni ona optymalizację działań zespołu Spółki, by w pełni wykorzystać posiadane atuty. W związku z wdrożeniem Strategii ambicją zarządu Nestmedic 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 2023 r. na poziomie 50-60%.

W dniu 29 maja 2018 r. Emitent poinformował o zatrudnieniu nowego dyrektora działu ekspansji zagranicznej Grupy Nestmedic. Został nim Sławomir Bartoszcze, menedżer z wieloletnim doświadczeniem w obszarze komercjalizacji rozwiązań medycznych zdobytym w korporacjach takich jak CompuGroup Medical Poland, GlaxoSmithKline czy Pilva Kraków. Nowy dyrektor wspiera Spółkę w realizacji Strategii Korporacyjnej Nestmedic, wedle której Spółka do 2023 r. będzie dynamicznie zwiększać skalę sprzedaży za granicą. W dniu 6 czerwca 2018 r. Rada Nadzorcza Nestmedic powołała w skład zarządu Konrada Kowalczuka – menedżera z wieloletnim doświadczeniem w obszarze telemedycyny i rynku kapitałowego (Raport bieżący EBI 11/2018). Obejmując funkcję dyrektora ds. strategii i rozwoju, nowy członek zarządu będzie odpowiadał za wyznaczanie kierunków rozwoju i realizację celów strategicznych, nakreślonych w opublikowanej w maju br. nowej Strategii Korporacyjnej Emitenta. Z początkiem czerwca 2018 r. do Nestmedic dołączył również Maciej Stachowiak. Nowy członek zespołu łączy funkcję Chief Technology Officer (CTO) oraz dyrektora ds. badań i rozwoju. W swojej pracy koncentruje się nad poszerzeniem portfolio produktowego Spółki i rozwijaniu możliwości systemu Pregnabit ze szczególnym naciskiem na obsługę ekspansji zagranicznej.

Wobec niewielkich przychodów ze sprzedaży na wynikach bieżącego kwartału zaważyły głównie koszty działalności Grupy. Strata netto Grupy Kapitałowej za 2 kwartał 2018 roku wynosi 1 166,86 tys. PLN i jest na zbliżonym poziomie (1 202,78 tys. PLN, -3%) jak za poprzedni kwartał br. oraz porównywalna (1 047,81 tys. PLN, +11%) do analogicznego kwartału roku 2017. W ujęciu narastającym strata po 2 kwartałach 2018 roku wynosi 2 369,64 i jest o 45% większa niż w pierwszym półroczu 2017 roku. Wynika to ze wzrostu skali działalności, która nastąpiła po 1 kwartale ubiegłego roku, kiedy to Emitent zamknął proces pozyskiwania kapitału z emisji akcji serii B i dynamicznie rozpoczął działania związane z budową struktur niezbędnych do komercjalizacji swojego produktu.

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 Dominujący w drugim kwartale 2018 r. sukcesywnie prowadził prace badawczo-rozwojowe zaplanowane w projekcie. Na przestrzeni raportowanego okresu prowadzone były rozpoczęte w pierwszym kwartale br. prace nad prototypami sond bezprzewodowych. W ich wyniku zidentyfikowano nowe rozwiązania, które zespół badawczo-rozwojowy zaimplementuje na dalszych etapach rozwoju urządzenia Pregnabit. Powstał projekt graficzny i techniczny obudowy i pierwsze prototypy obudowy do sond bezprzewodowych wytworzone z wykorzystaniem oprogramowania i drukarki 3D zakupionej w ramach projektu. Intensywne prace doprowadziły ponadto do poprawy dokładności sond i czasu ich działania w modelu bezprzewodowym. Ponadto Spółka prowadziła rozpoczęte prace nad rozszerzeniem funkcjonalności o odczyt wyników w czasie rzeczywistym, co umożliwi wizualizację zbieranych danych na bieżąco, podczas gdy w obecnym modelu dane wizualizowane są na platformie telemedycznej po przeprowadzeniu całego badania. Wprowadzenie tej funkcjonalności jest odpowiedzią na zapytania ze strony środowiska medycznego, gdyż umożliwi rozszerzenie możliwości stosowania systemu Pregnabit o np. zastosowanie w warunkach porodowych. Spółka rozpoczęła ponadto przygotowania do integracji z zagranicznymi operatorami danych szpitalnych i medycznych, co powinno pozytywnie wpłynąć na szybkość wdrożeń na rynkach międzynarodowych. Spółka zintensyfikowała również swoje działania w zakresie badań klinicznych, rozpoczynając od zebrania informacji zwrotnych od pacjentek oraz środowiska medycznego korzystających obecnie z systemu Pregnabit w celu zidentyfikowania potencjału poprawy oraz zalet obecnej wersji systemu Pregnabit, aby odpowiednio dopracować system Pregnabit nowej generacji.

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 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 – 30.06.2017: 4,2474 PLN
 - za okres 01.01.2018 – 30.06.2018: 4,2395 PLN
- 2) Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy, kurs ten wyniósł:
 - na dzień 30 czerwca 2017: 4,2265 PLN
 - na dzień 31 czerwca 2018: 4,3616 PLN

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów	30,50	0,34	7,19	0,08
Koszty działalności operacyjnej	2 460,21	1 649,79	580,31	388,42
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(2 376,53)	(1 648,45)	(560,58)	(388,11)
Amortyzacja	29,64	19,59	6,99	4,61
EBITDA	(2 346,89)	(1 628,86)	(553,58)	(383,50)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 369,64)	(1 630,93)	(558,95)	(383,98)
Zysk (strata) netto	(2 369,64)	(1 630,93)	(558,95)	(383,98)
Średnia ważona liczba akcji	5 828 834	5 484 737	5 828 834	5 484 737
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,41)	(0,30)	(0,10)	(0,07)
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,41)	(0,30)	(0,10)	(0,07)
	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 546,18)	(2 241,70)	(600,59)	(527,78)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(338,97)	(279,99)	(79,96)	(65,92)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	8 312,49	-	1 957,08
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(2 885,15)	5 790,79	(680,55)	1 363,37

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 30.06.2018	Stan na 30.06.2017	Stan na 30.06.2018	Stan na 30.06.2017
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Aktywa razem	9 274,20	8 560,59	2 126,33	2 025,46
Aktywa trwałe	1 189,31	868,27	272,68	205,43
Aktywa obrotowe	8 084,89	7 692,32	1 853,65	1 820,02
Zobowiązania razem	6 216,15	272,93	1 425,20	64,58
zobowiązania długoterminowe	5 447,64	75,54	1 249,00	17,87
zobowiązania krótkoterminowe	768,51	197,39	176,20	46,70
Kapitał własny	3 058,05	8 287,66	701,13	1 960,88
Kapitał podstawowy	582,88	582,88	133,64	137,91
Liczba akcji na koniec okresu	5 828 834	5 828 834	5 828 834	5 828 834
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	0,52	1,42	0,12	0,34

2. Wybrane jednostkowe dane finansowe

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów	19,92	0,34	4,70	0,08
Koszty działalności operacyjnej	2 262,01	1 444,53	533,56	340,10
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(2 188,91)	(1 444,18)	(516,32)	(340,02)
Amortyzacja	29,64	19,59	6,99	4,61
EBITDA	(2 159,26)	(1 424,59)	(509,33)	(335,40)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 172,54)	(1 426,66)	(512,46)	(335,89)
Zysk (strata) netto	(2 172,54)	(1 426,66)	(512,46)	(335,89)
Średnia ważona liczba akcji	5 828 834	5 484 737	5 828 834	5 484 737
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,37)	-	(0,09)	-
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	(0,37)	-	(0,09)	-
	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 547,81)	(2 085,07)	(600,98)	(490,91)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(338,97)	(279,99)	(79,96)	(65,92)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	8 062,49	-	1 898,22
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(2 886,79)	5 697,42	(680,93)	1 341,39

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	<u>30.06.2018</u>	<u>30.06.2017</u>	<u>30.06.2018</u>	<u>30.06.2017</u>
	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. PLN</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Aktywa razem	10 013,63	8 734,08	2 295,86	2 066,51
Aktywa trwałe	1 194,31	868,27	273,82	205,43
Aktywa obrotowe	8 819,32	7 865,82	2 022,04	1 861,07
Zobowiązania razem	6 199,75	231,19	1 421,44	54,70
zobowiązania długoterminowe	5 446,61	75,54	1 248,76	17,87
zobowiązania krótkoterminowe	753,14	155,66	172,67	36,83
Kapitał własny	3 813,89	8 502,89	874,42	2 011,80
Kapitał podstawowy	582,88	582,88	133,64	137,91
Liczba akcji na koniec okresu	5 828 834	5 828 834	5 828 834	5 828 834
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	0,65	1,46	0,15	0,35

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

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

1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	28,48	46,50	-	0,34
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20,48	30,50	-	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	16,00	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 235,35	2 460,21	1 064,62	1 649,79
I. Amortyzacja	(19,55)	29,64	8,94	19,59
II. Zużycie materiałów i energii	27,61	49,95	23,54	33,40
III. Usługi obce	640,21	1 341,89	661,75	1 001,13
IV. Podatki i opłaty	20,46	48,69	6,56	8,38
V. Wynagrodzenia	349,25	607,68	283,33	479,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58,44	100,68	16,18	24,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	158,93	281,67	64,32	83,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	(1 206,87)	(2 413,71)	(1 064,62)	(1 649,45)
D. Pozostałe przychody operacyjne	37,18	37,18	0,00	1,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	37,18	37,18	0,00	1,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 169,69)	(2 376,53)	(1 064,62)	(1 648,45)
G. Przychody finansowe	3,27	7,33	16,82	17,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II. Odsetki	3,25	7,31	16,82	17,68
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	0,02	0,02	-	-
H. Koszty finansowe	0,43	0,43	0,00	0,16
I. Odsetki	0,00	0,00	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	0,43	0,43	0,00	0,16

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(1 166,86)	(2 369,64)	(1 047,81)	(1 630,93)
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)	(1 166,86)	(2 369,64)	(1 047,81)	(1 630,93)
O. PODATEK DOCHODOWY	-	-	-	-
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-	-	-
R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	(1 166,86)	(2 369,64)	(1 047,81)	(1 630,93)

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

2. Skrócony skonsolidowany bilans

	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.03.2018	Stan na 01.01.2018	Stan na 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Aktywa trwałe	1 189,31	1 089,88	1 139,46	868,27
I. Wartości niematerialne i prawne	1 080,37	993,18	1 039,38	859,49
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	907,97	681,41	717,27	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	35,56	196,32	206,65	77,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	46,32
5. Koszty prac rozwojowych w budowie	136,83	115,45	115,45	735,67
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	47,17	26,32	29,32	8,78
1. Środki trwałe	46,71	25,85	28,85	8,78
2. Środki trwałe w budowie	0,46	0,46	0,46	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
IV. Należności długoterminowe	-	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	61,78	70,38	70,76	-
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	61,78	70,38	70,76	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B. Aktywa obrotowe	8 084,89	8 960,54	10 455,59	7 692,32
I. Zapasy	763,58	603,04	751,38	325,47
1. Materiały	232,20	152,01	81,82	9,42
2. Półprodukty i produkty w toku	54,16	54,16	54,16	307,14
3. Produkty gotowe	396,87	396,87	396,87	-
4. Towary	-	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	80,35	-	218,53	8,91
II. Należności krótkoterminowe	7 057,81	6 821,79	6 562,00	716,42
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	7 057,81	6 821,79	6 562,12	721,42
III. Inwestycje krótkoterminowe	217,28	1 489,39	3 102,43	6 602,74
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	217,28	1 489,39	3 102,43	6 602,74
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46,22	46,31	39,79	47,70
AKTYWA RAZEM	9 274,20	10 050,41	11 595,05	8 560,59

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.03.2018	Stan na 01.01.2018	Stan na 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Kapitał własny	3 058,05	4 224,90	5 427,68	8 287,66
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	582,88	582,88	582,88	582,88
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 574,52	10 574,52	10 574,52	10 716,92
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)	(5 729,72)	(1 436,43)	(1 381,22)
VII. Zysk (strata) netto	(2 369,64)	(1 202,78)	(4 293,29)	(1 630,93)
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	6 216,15	5 825,51	6 167,36	272,93
I. Rezerwy na zobowiązania	27,90	-	27,90	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	27,90	-	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	768,51	396,24	666,54	197,39
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	768,51	396,24	666,54	197,39
3. Fundusze specjalne	-	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 419,74	5 426,46	5 472,92	75,54
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 419,74	5 426,46	5 472,92	75,54
PASYWA RAZEM	9 274,20	10 050,41	11 595,05	8 560,59

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

3. Skrócony skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (Strata) netto	(1 166,86)	(2 369,64)	(1 047,81)	(1 630,93)
II. Korekty razem	233,72	(176,54)	(5 292,75)	(610,77)
1. Amortyzacja	(19,55)	29,64	8,94	19,59
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	(16,82)	(17,68)
4. Zysk (starta) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	27,90	-	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	(160,54)	(12,20)	(80,53)	(187,01)
7. Zmiana stanu należności	(244,82)	(504,62)	(228,35)	(465,39)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	637,37	370,25	(5 084,68)	83,99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	52,98	-	-	-
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów	(59,61)	(59,61)	108,67	(44,28)
11. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(933,13)	(2 546,18)	(6 340,56)	(2 241,70)
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	(338,97)	(338,97)	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(88,49)	(88,49)	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	(250,49)	(250,49)	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	-	-	209,95	279,99
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	9,95	29,99
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	200,00	250,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(338,97)	(338,97)	(209,95)	(279,99)

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	-	-	8 411,62	8 462,49
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	8 194,80	8 194,80
2. Kredyty i pożyczki	-	-	200,00	250,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	16,82	17,68
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)	-	-	8 411,62	8 312,49
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	(1 272,11)	(2 885,15)	1 861,11	5 790,79
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(1 272,11)	(2 885,15)	1 861,11	5 790,79
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 489,39	3 102,43	4 671,24	741,56
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	217,28	217,28	6 532,35	6 532,35

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

4. Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 224,90	5 427,68	1 140,67	1 668,57
- korekty błędów				
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	4 224,90	5 427,68	1 140,67	1 668,57
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	582,88	582,88	512,50	512,50
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- emisji akcji	-	-	70,38	70,38
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia akcji	-	-	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	582,88	582,88	582,88	582,88
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Akcje własne na początek okresu	-	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-	-
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	10 574,52	10 574,52	2 592,50	2 592,50
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-	8 124,42	8 124,42
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	8 124,42	8 124,42
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	8 124,42	8 124,42
- 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	10 574,52	10 716,92	10 716,92
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu				
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(5 729,72)	(5 729,72)	(372,98)	(372,98)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(5 729,72)	(5 729,72)	(1 381,22)	(1 381,22)
-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	-	-
a) zwiększenie (strata za 1 kwartał)	(1 202,78)	-	(583,12)	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(6 932,50)	(5 729,72)	(1 964,34)	(1 381,22)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8. Wynik netto	(1 166,86)	(2 369,64)	(1 047,81)	(1 630,93)
a) zysk netto				
b) strata netto	(1 166,86)	(2 369,64)	(1 047,81)	(1 630,93)
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu	3 058,05	3 058,05	8 287,66	8 287,66
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	3 058,05	3 058,05	8 287,66	8 287,66

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 medyczne innowacje technologiczne. Jest producentem i dostawcą systemu Pregnabit – mobilnego rozwiązania telemedycznego do zdalnego badania kardiokokograficznego (KTG). Po zakończeniu etapu badawczo-rozwojowego zwieńczonego otrzymaniem certyfikacji CE, Grupa jest jednym z nielicznych światowych dostawców własnego, kompleksowego systemu do telemedycznego badania dobrostanu płodu oferowanego dla lekarzy i położnych, a jednocześnie umożliwiające 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 Sp. z o.o. (MCT) – spółce w pełni zależnej od Emitenta. Po zakończeniu prac B+R, Spółka podjęła intensywne działania sprzedażowe w Polsce oraz na najbardziej atrakcyjnych rynkach europejskich i światowych w celu komercjalizacji systemu Pregnabit i wyznaczenia nowego standardu opieki okołoporodowej.

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
Konrad Szymon Kowalczyk	– Członek Zarządu.

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

Rada Nadzorcza

Jacek Dominik Szkurłat	– Przewodniczący Rady Nadzorczej
Bartłomiej Paweł Godlewski	– Członek Rady Nadzorczej
Kamil Maciej Gorzelnik	– Członek Rady Nadzorczej
Beata Anna Turlejska – Zduńczyk	– Członek Rady Nadzorczej
Barbara Anna Sobowska	– Członek Rady Nadzorczej

W okresie objętym niniejszym raportem miały miejsce następujące zmiany w składzie organów zarządczych i nadzorujących:

- w dniu 6 czerwca 2018 roku, Pan Konrad Kowalczyk został powołany w skład Zarządu od dnia 11 czerwca 2018 r. do końca obecnie trwającej kadencji wspólnej, która zakończy się w dniu 28 lutego 2020 r.,
- w dniu 28 czerwca 2018 r. do Spółki wpłynęła rezygnacja członka Rady Nadzorczej Pana Kamila Cisto. Jednocześnie w tym samym dniu Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało w skład Rady Nadzorczej Pana Kamila Gorzelnika. Pan Kamil Gorzelnik został powołany w skład Rady Nadzorczej do końca obecnie trwającej kadencji wspólnej, która zakończy się w dniu 28 lutego 2020 r.

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 („MCT”) jest pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 86.90.E). MCT jako zarejestrowany podmiot leczniczy świadczy usługi bieżącej analizy wpływających badań KTG z systemu Pregnabit.

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 ujmują 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 nieznanymi 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

Grupa Kapitałowa nie prowadzi inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe. Spółka realizuje prace B+R opisane we wcześniejszej części niniejszego Raportu.

IX. Informacje o zatrudnieniu

Według stanu na dzień sporządzenia raportu, Grupa Kapitałowa Nestmedic S.A. w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnia łącznie 14,25 osób z czego w Podmiocie Dominującym 10,75 osób a w spółce zależnej MCT sp. z o.o. 3,5 osoby.

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 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 *	1 424 550	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 Szkurłat ***	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 II 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 Szkurłat	298 000	5,11%	298 000	5,11%
3	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 9 lipca 2018 roku Spółka Nestmedic S.A. zawarła z Leonarto Sp. z o.o. (znaczący akcjonariusz) umowę odnawialnego, wielocelowego limitu pożyczki do maksymalnej kwoty 5.000.000 złotych. Kwota pożyczki będzie wypłacana w transzach na żądanie Spółki po uprzedniej akceptacji przez Akcjonariusza. Umowa pożyczki została zawarta do dnia 31 grudnia 2019 roku, z tym, że termin spłaty każdej wypłaconej transzy ustalany będzie indywidualnie. Odsetki od pożyczki naliczane będą kwartalnie według stopy procentowej 10% w skali roku. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel „in blanco” wraz z deklaracją wekslową. W przypadku niedokonania zwrotu pożyczki w terminie Spółka będzie zobowiązana do zapłaty odsetek za każdy dzień opóźnienia w wysokości 10% w skali roku. W przypadku opóźnienia w spłacie zobowiązania (kwota pożyczki lub odsetki) o więcej niż 14 dni, pożyczkodawca ma prawo zażądać zwrotu zobowiązania lub dokonać konwersji całkowitej lub częściowej kwoty zobowiązania na akcje Spółki po cenie konwersji równej średniej z kursów zamknięcia z 6 miesięcy poprzedzających dzień zgłoszenia żądania konwersji.

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

XIII. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Nestmedic S.A.

1. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	22,12	35,92	-	0,34
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14,12	19,92	-	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	16,00	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 118,33	2 262,01	936,86	1 444,53
I. Amortyzacja	(19,55)	29,64	8,94	19,59
II. Zużycie materiałów i energii	27,61	49,91	19,31	28,77
III. Usługi obce	634,12	1 331,78	562,69	841,85
IV. Podatki i opłaty	21,67	47,91	6,53	8,27
V. Wynagrodzenia	246,68	435,72	260,52	442,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	50,49	86,97	15,80	22,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	157,33	280,07	63,07	80,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	(1 096,21)	(2 226,09)	(936,86)	(1 444,18)
D. Pozostałe przychody operacyjne	37,18	37,18	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	37,18	37,18	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 059,03)	(2 188,91)	(936,86)	(1 444,18)
G. Przychody finansowe	12,74	16,80	16,82	17,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II. Odsetki	12,72	16,78	16,82	17,68
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	0,02	0,02	-	-
H. Koszty finansowe	0,43	0,43	0,00	0,16
I. Odsetki	0,00	0,00	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	0,43	0,43	0,00	0,16

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(1 046,72)	(2 172,54)	(920,04)	(1 426,66)
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)	(1 046,72)	(2 172,54)	(920,04)	(1 426,66)
O. PODATEK DOCHODOWY	-	-	-	-
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-	-	-
R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	(1 046,72)	(2 172,54)	(920,04)	(1 426,66)

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

2. Skrócony jednostkowy bilans

	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.03.2018	Stan na 01.01.2018	Stan na 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Aktywa trwałe	1 194,31	1 094,88	1 144,46	868,27
I. Wartości niematerialne i prawne	1 080,37	993,18	1 039,38	859,49
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	907,97	681,41	717,27	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	35,56	196,32	206,65	77,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	46,32
5. Koszty prac rozwojowych w budowie	136,83	115,45	115,45	735,67
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	47,17	26,32	29,32	8,78
1. Środki trwałe	46,71	25,85	28,85	8,78
2. Środki trwałe w budowie	0,46	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	66,78	75,38	75,76	-
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	66,78	75,38	75,76	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B. Aktywa obrotowe	8 819,32	9 577,44	10 953,50	7 865,82
I. Zapasy	763,58	603,04	751,38	325,16
1. Materiały	232,20	152,01	81,82	9,42
2. Półprodukty i produkty w toku	54,16	54,16	54,16	307,14
3. Produkty gotowe	396,87	396,87	396,87	-
4. Towary	-	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	80,35	-	218,53	8,60
II. Należności krótkoterminowe	7 034,61	6 813,51	6 560,05	718,48
1. Należności od jednostek powiązanych	6,40	-	2,00	-
3. Należności od pozostałych jednostek	7 028,20	6 813,51	6 558,05	718,48
III. Inwestycje krótkoterminowe	978,95	2 118,54	3 606,26	6 774,92
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	978,95	2 118,54	3 606,26	6 774,92
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42,19	42,35	35,82	47,26
AKTYWA RAZEM	10 013,63	10 672,31	12 097,96	8 734,08

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.03.2018	Stan na 01.01.2018	Stan na 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. Kapitał własny	3 813,89	4 860,61	5 986,43	8 502,89
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	582,88	582,88	582,88	582,88
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 574,52	10 574,52	10 574,52	10 716,92
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)	(5 170,98)	(1 425,46)	(1 370,25)
VII. Zysk (strata) netto	(2 172,54)	(1 125,82)	(3 745,52)	(1 426,66)
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	6 199,75	5 811,70	6 111,54	231,19
I. Rezerwy na zobowiązania	27,90	-	27,90	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	27,90	-	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	753,14	378,08	610,72	155,66
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	753,14	378,08	610,72	155,66
3. Fundusze specjalne	-	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 418,71	5 430,82	5 472,92	75,54
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 418,71	5 430,82	5 472,92	75,54
PASYWA RAZEM	10 013,63	10 672,31	12 097,96	8 734,08

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

3. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (Strata) netto	(1 046,72)	(2 172,54)	(920,04)	(1 426,66)
II. Korekty razem	(12,98)	(375,28)	(5 326,43)	(658,41)
1. Amortyzacja	(19,55)	29,64	8,94	19,59
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	(16,82)	(17,68)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	27,90	-	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	(160,54)	(12,20)	(80,53)	(187,01)
7. Zmiana stanu należności	(221,10)	(474,56)	(228,40)	(469,44)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	372,25	142,42	(5 117,05)	42,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	48,62	-	-	-
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów	(60,58)	(60,58)	107,42	(46,76)
11. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(1 059,70)	(2 547,81)	(6 246,48)	(2 085,07)
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	(88,97)	(88,97)	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(88,49)	(88,49)	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	(0,49)	(0,49)	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	130,00	250,00	209,95	279,99
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	9,95	29,99
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	130,00	250,00	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	200,00	250,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(218,97)	(338,97)	(209,95)	(279,99)

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	-	-	8 211,62	8 212,49
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	8 194,80	8 194,80
2. Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	16,82	17,68
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)	-	-	8 211,62	8 062,49
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	(1 278,68)	(2 886,79)	1 755,19	5 697,42
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(1 278,68)	(2 886,79)	1 755,19	5 697,42
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 479,98	3 088,09	4 669,17	726,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	201,30	201,30	6 424,36	6 424,36

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

4. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 860,61	5 986,43	1 228,14	1 679,54
- korekty błędów	-	-	-	-
Ia. Kapitał własny na początek okresu po korektach (BO)	4 860,61	5 986,43	1 228,14	1 679,54
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	582,88	582,88	512,50	512,50
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- emisji akcji	-	-	70,38	70,38
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia akcji	-	-	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	582,88	582,88	582,88	582,88
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Akcje własne na początek okresu	-	-	-	-
a) zwiększenie	-	-	-	-
b) zmniejszenie	-	-	-	-
3.1. Akcje własne na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	10 574,52	10 574,52	2 592,50	2 592,50
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-	8 124,42	8 124,42
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	8 124,42	8 124,42
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	8 124,42	8 124,42
- 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	10 574,52	10 716,92	10 716,92
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny
za okres 01.04.2018 – 30.06.2018 roku

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2017	Okres 6 m-cy zakończonych 30.06.2017
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(5 170,98)	(5 170,98)	(372,98)	(372,98)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(5 170,98)	(5 170,98)	(1 370,25)	(1 370,25)
-korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	-	-
a) zwiększenie (strata za 2 kwartał)	(1 125,82)	-	(506,62)	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(6 296,80)	(5 170,98)	(1 876,87)	(1 370,25)
7.7. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8. Wynik netto	(1 046,72)	(2 172,54)	(920,04)	(1 426,66)
a) zysk netto	-	-	-	-
b) strata netto	(1 046,72)	(2 172,54)	(920,04)	(1 426,66)
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu	3 813,89	3 813,89	8 502,89	8 502,89
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	3 813,89	3 813,89	8 502,89	8 502,89

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 II 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, 13 sierpnia 2018 roku.

Patrycja Wizińska - Socha
Prezes Zarządu

Konrad Kowalczyk
Członek Zarządu

Romuald Harwas
Członek Zarządu