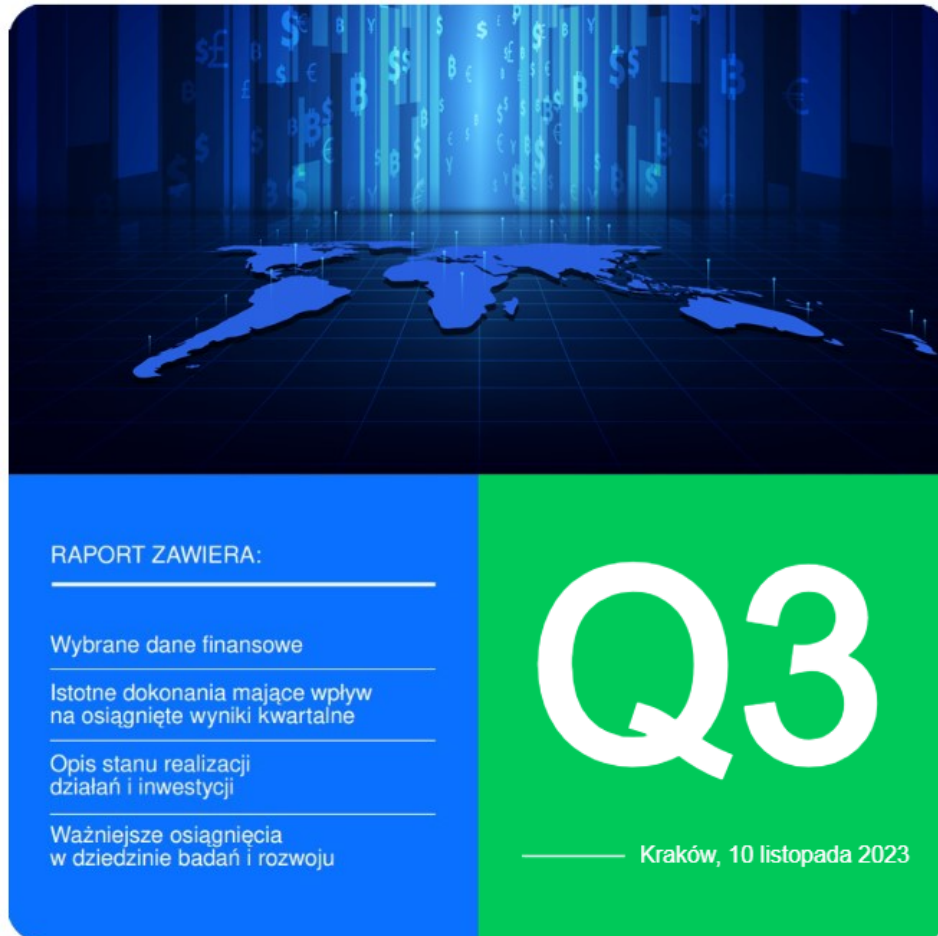


Raport skonsolidowany Grupy Kapitałowej za III kwartał 2023 roku.

www.medapp.pl



Spis Treści

List Przewodni Prezesa Zarządu	3
1. Podstawowe informacje o spółce.	5
2. Kwartalne skrócone, jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2023 do 30 września 2023 roku.	6
3. Kwartalne skrócone, skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2023 do 30 września 2023 roku.	12
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.	17
5. Komentarz Zarządu Spółki dotyczący realizacji prognoz finansowych.	18
6. Komentarz Spółki na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Grupy Kapitałowej oraz Spółki, sytuacji finansowej i wyników osiągniętych w danym kwartale.	18
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji.	19
8. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.	19
9. Opis organizacji Grupy Kapitałowej.	19
10. Informacja o strukturze akcjonariatu Spółki, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu.	21
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych.	22

Raport kwartalny za okres od 01.07.2023 do 30.09.2023 r.

List Przewodni Prezesa Zarządu

Kraków, 14 listopada 2023 r.

Szanowni Państwo,

Od 4 października mam zaszczyt pełnić funkcję prezesa zarządu spółki Medapp SA. Ten stosunkowo krótki okres, pozwolił mi w pełni upewnić się, co do naszych perspektyw. Mamy potencjał na osiągnięcie międzynarodowego sukcesu. Pomaga nam w tym fakt, że Medapp to zespół zatrudniający wysokiej klasy doświadczonych specjalistów z obszaru IT/AI czy MedTech. Regularnie spotykamy się z naszymi Klientami i Partnerami w kraju i za granicą. Naturalnym, nowym kierunkiem rozwoju jest oczywiście rynek USA, gdzie już jesteśmy i gdzie systematycznie rozbudowujemy relacje biznesowe. To efekt otrzymania w maju br. pozytywnej decyzji Agencji Żywności i Leków USA (FDA) dotyczącej dopuszczenia na rynek Stanów Zjednoczonych holograficznej wizualizacji danych medycznych CarnaLife Holo. Nasz flagowy produkt, łączący rzeczywistość mieszana i planowanie operacyjne, osiągnął znaczące kamienie milowe. Chirurdzy nie tylko w Polsce, ale i zagranicą korzystają z ulepszonej wizualizacji i precyzji, co przekłada się na poprawę wyników pacjentów. Mam nadzieję, że już niedługo będziemy mogli pochwalić się pierwszymi znaczącymi sukcesami na tym rynku. Innowacje pozostają w centrum naszej strategii, a z zadowoleniem informujemy, że nasz zespół badawczo-rozwojowy aktywnie pracuje nad nowymi funkcjami i zastosowaniami, aby dalej podnieść możliwości naszego produktu. To zaangażowanie umieszcza nas na czele postępu technologicznego w branży MedTech. Nasza dedykacja jakości i zgodności z przepisami nadal stanowi filar naszej działalności. Z dumą ogłaszamy, że skutecznie przeszliśmy przez procesy regulacyjne, zdobywając kluczowe zatwierdzenia, które ułatwią penetrację rynku i wzmocnią naszą konkurencyjność. Patrząc w przyszłość, jesteśmy optymistycznie nastawieni do możliwości, jakie przed nami leżą. Krajobraz MedTech ewoluuje, a nasza firma jest doskonale przygotowana do przeprowadzenia tej transformacji. Obecnie trwają duże i prestiżowe targi medyczne MEDICA 2023 w Düsseldorfie, gdzie oczywiście też są nasi przedstawiciele. Głęboko wierzę, że wartość spółki może być istotnie wyższa właśnie przez te aktywne działania na zagranicznych rynkach. Grupa kapitałowa MedApp sukcesywnie się rozbudowuje. Wchodzimy w nowe obszary np. poprzez spółkę córkę MedApp Clinical Research - zwiększając naszą atrakcyjność w oczach potencjalnych inwestorów branżowych. W pozostałych firmach zależnych jak np. MedApp Clinics, MedApp AI czy MedApp Radiotherapy powołaliśmy nowych prezesów. Wspomniana już firma MedApp Clinics przejęła 51% udziałów w Centrum Medyczne KAMEDICA Sp. z o.o. Mamy sprecyzowane cele rozwoju na najbliższe miesiące, które doprowadzą do zwiększenia wartości Grupy. Podobnie jak inni przedstawiciele sektora medycznego czekamy na odblokowanie unijnych środków z KPO,

które pomogą zdynamizować nasz rozwój na rynku krajowym. Medapp udowodnij już, że potrafi sprawnie korzystać ze środków europejskich. Jestem głęboko przekonany, że w 2024 rok jako grupa kapitałowa MedApp wejdziemy dużo silniejsi. Pozyskanie inwestora strategicznego to również realny cel, nad którym ciężko pracujemy. W imieniu całego zespołu MedApp dziękuję za zaufanie naszym Klientom, Partnerom i Akcjonariuszom. Kolejny raz dziękuję również całemu zespołowi MedApp i każdej osobie z osobna za jej wkład w rozwój naszej Grupy. Pragnę również podziękować naszym partnerom, w szczególności Microsoft, Google, GE Healthcare, Johnson&Johnson i OVHCloud. Empowering people for better health. Z poważaniem, David Odrakiewicz Prezes Zarządu Medapp S.A.

1. Podstawowe informacje o spółce.

ZARZĄD

Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego w skład Zarządu Spółki wchodził: David Odrakiewicz - Prezes Zarządu. W dniu 29 sierpnia 2023 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w zakresie powołania do składu Zarządu Spółki Pana Marka Smolskiego i powierzenia mu funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki. W dniu 4 października 2023 r. Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie przepisu art. 368§ 4 KSH odwołała Pana Krzysztofa Mędrałę ze stanowiska Prezesa Zarządu Spółki. Jednocześnie w dniu 04 października 2023 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki Pana Davida Odrakiewicza. W dniu 10 listopada 2023 r. zarząd Spółki odebrał przesłaną przez Wiceprezesa Zarządu - Marka Smolskiego rezygnację z pełnionej funkcji w zarządzie Emitenta. Rezygnacja nastąpiła z chwilą jej złożenia, tj. z upływem dnia 9 listopada 2023 r. W dniu 10 listopada 2023 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę o powołaniu prokurenta w osobie Marka Smolskiego, byłego Wiceprezesa Zarządu. Uchwała weszła w życie z dniem 10 listopada 2023 r.

RADA NADZORCZA

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego wchodził: Błażej Wasielewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej Ewelina Rytter – Członek Rady Nadzorczej Włodzimierz Kubiak – Członek Rady Nadzorczej Michał Knapik – Członek Rady Nadzorczej Malwina Grobelna – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 27 lipca 2023 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwały w sprawie: a) odwołania ze składu Rady Nadzorczej Pani Eweliny Michalskiej oraz b) powołania do Rady Nadzorczej Pani Malwiny Grobelnej.

MedApp Spółka Akcyjna
ul. Armii Krajowej 25
30-150 Kraków
Tel. +48 533 306 117
E-mail: biuro@medapp.pl
www.medapp.pl
NIP: 7010264750
REGON: 142641690

2. Kwartalne skrócone, jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2023 do 30 września 2023 roku.

Wszystkie dane liczbowe prezentowane w niniejszym skróconym sprawozdaniu finansowym są wyrażone w tysiącach złotych.

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

(dane wyrażone w tys. zł)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2022
AKTYWA			
Aktywa trwałe	213 126	20 489	11 302
Rzeczowe aktywa trwałe	56	248	19
Koszt zakończonych prac rozwojowych	2 827	3 725	
Wartość firmy	6 569	6 569	4 697
Inne wartości niematerialne			5 753
Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone	202 829	9 123	
Długoterminowe aktywa finansowe		581	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	243	243	833
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	602	-	
Aktywa obrotowe	14 401	11 697	22 268
Zapasy		33	4 307
Należności z tytułu dostaw i usług	2 427	480	6 179
Należności z tytułu podatku dochodowego	272	29	
Pozostałe należności krótkoterminowe	96	72	194
Rozliczenia międzyokresowe	11 590	11 041	11 401
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16	42	187
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez wynik finansowy			
A k t y w a r a z e m	227 527	32 186	33 570
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał (fundusz) własny	220 165	27 239	27 833
Kapitał podstawowy	25 013	25 013	25 013
Kapitał zapasowy	1 710	1 638	1 658
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		20	
Kapitał z aktualizacji wyceny	193 490		
Pozostałe kapitały rezerwowe			

Zyski zatrzymane	-2 320	-2 271	-2 271
Korekta wyniku lat ubiegłych (skutki przejścia na MSR-y)	2 836	2 181	1 265
Zysk / strata bieżąca	-564	658	2 168
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 362	4 947	5 737
Rezerwy na zobowiązania	781	779	6
Zobowiązania długoterminowe	513	587	6
Zobowiązania krótkoterminowe	134	1 075	5 731
Rezerwy			1 943
Kredyty i pożyczki	1 012	301	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 133		1 076
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			
Pozostałe zobowiązania	1 703	1 544	-1 317
Rozliczenia międzyokresowe	1 086	661	1 395
P a s y w a r a z e m	227 527	32 186	33 570

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

(dane wyrażone w tys. zł)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	III kwartał 2023 / okres 01-07-2023 30-09-2023	III kwartał 2022 / okres 01-07-2022 30-09-2022	III kwartał 2023 / okres 01-01-2023 30-09-2023	III kwartał 2022 / okres 01-01-2022 30-09-2022
Przychody ze sprzedaży	370	1 155	4047	5 708
Koszty własny sprzedaży	931	127	3255	386
Zysk / strata brutto ze sprzedaży	-561	1 028	792	5 322
Koszty sprzedaży	8	128	216	200
Koszty ogólnego zarządu	722	1 115	1946	3 639
Pozostałe przychody operacyjne	381	628	966	793
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	-
Zysk / strata z działalności operacyjnej	-910	413	-404	2 276
Przychody finansowe			-	-
Koszty finansowe		10	160	83
Zysk / strata brutto	-910	403	-564	2 193
Podatek dochodowy	-15	-	-	25
Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	-896	403	-564	2 168
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej				
Zysk / strata netto za okres sprawozdawczy	-896	403	-564	2 168
Pozostałe dochody całkowite				
Pozycje, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				

Zyski / straty aktuarialne				
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych				
Skutki aktualizacji majątku trwałego				
Podatek odroczony				
Pozycje, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Rachunkowość zabezpieczeń				
Podatek odroczony				
Dochody całkowite razem	-896	403	-564	2 168

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych (dane wyrażone w tys. zł)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartał 2023 / okres 01-07-2023 30-09-2023	III kwartał 2022 / okres 01-07-2022 30-09-2022	III kwartał 2023 okres 01-01-2023 30-09-2023	III kwartał 2022 / okres 01-01-2022 30-09-2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / strata brutto	-896	403	-564	2 193
Korekty razem	62	-227	-13	-3220
Amortyzacja	365	281	1108	660
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych				
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			159	
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej			-2796	
Zmiana stanu rezerw		15	-5	-
Zmiana stanu zapasów	54	163	1225	-5
Zmiana stanu należności	-831	-398	-609	-3 151
Zmiana stanu zobowiązań	281	265	1283	407
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	193	-879	-378	-2 130
Inne korekty z działalności operacyjnej		341		1 024
Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony		-		-25
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-834	176	-578	-1027
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				

Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne				
Wydatki		-		-
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		104		178
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Udzielone pożyczki				
Inne wydatki inwestycyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		-104		-178
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	837			1 259
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				52
Wpływy z kredyty i pożyczki	837		711	
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe				1 207
Wydatki			159	-
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spląty kredytów i pożyczek				-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
Zapłacone odsetki			159	
Inne wydatki finansowe				-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	837		552	1 259
Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3	87	-26	54
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	13	100	42	132
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		0		0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	16	187	16	186

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

(dane wyrażone w tys. zł)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartał 2023 / okres 01-07-2023 30-09-2023	III kwartał 2022 / okres 01-07-2022 30-09-2022	III kwartał 2023 / okres 01-01-2023 30-09-2023	III kwartał 2022 / okres 01-01-2022 30-09-2022
Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / strata brutto	-896	403	-564	2 193
Korekty razem	62	-227	-13	-3220
Amortyzacja	365	281	1108	660
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych				
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			159	
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej			-2796	
Zmiana stanu rezerw		15	-5	-
Zmiana stanu zapasów	54	163	1225	-5
Zmiana stanu należności	-831	-398	-609	-3 151
Zmiana stanu zobowiązań	281	265	1283	407
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	193	-879	-378	-2 130
Inne korekty z działalności operacyjnej		341		1 024
Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony		-		-25
Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-834	176	-578	-1027
Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne				
Wydatki		-		
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		104		178
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Udzielone pożyczki				
Inne wydatki inwestycyjne				
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		-104		-178
Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	837	-		1 259

Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				52
Wpływy z kredyty i pożyczki	837		711	
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				1 207
Inne wpływy finansowe				
Wydatki			159	-
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spłaty kredytów i pożyczek				-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
Zapłacone odsetki			159	
Inne wydatki finansowe				-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	837		552	1 259
Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3	87	-26	54
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	13	100	42	132
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		0		0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	16	187	16	186

3. Kwartalne skrócone, skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2023 do 30 września 2023 roku.

Wszystkie dane liczbowe prezentowane w niniejszym skróconym sprawozdaniu finansowym są wyrażone w tysiącach złotych.

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

(dane wyrażone w tys. zł)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2022
AKTYWA			
Aktywa trwałe	14 538	17 453	11 302
Rzeczowe aktywa trwałe	106	248	19
Nieruchomości inwestycyjne			
Wartość firmy	6 499	6 569	4 697
Inne wartości niematerialne	7 088	9 812	5 753
Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone			
Długoterminowe aktywa finansowe		581	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	243	243	833
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	602		
Aktywa obrotowe	19 634	14 684	22 268
Zapasy	1 193	1 225	4 307
Należności z tytułu dostaw i usług	3 433	1 683	6 179
Należności z tytułu podatku dochodowego	879	621	
Pozostałe należności krótkoterminowe	243	72	194
pożyczki w pozostałych jednostkach	58		
Rozliczenia międzyokresowe	13 707	11 041	11 401
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	121	42	187
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez wynik finansowy			
A k t y w a r a z e m	34 172	32 137	33 570
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał (fundusz) własny	26 756	27 190	27 833
Kapitał podstawowy	25 017	25 013	25 013
Kapitał zapasowy	1 711	1 638	1 658
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		20	
Kapitał z aktualizacji wyceny			
Pozostałe kapitały rezerwowe			
Zyski zatrzymane	-2 093	-2 271	-2 271
Korekta wyniku lat ubiegłych (skutki przejścia na MSR-y)	2 836	2 181	1 265
Zysk / strata bieżąca	-715	609	2 168
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 415	4 947	5 737

Rezerwy na zobowiązania	781	6	6
Zobowiązania długoterminowe	397	581	6
Zobowiązania krótkoterminowe	259	1 075	5 731
Rezerwy		779	1 943
Kredyty i pożyczki	981	301	-
Inne zobowiązania finansowe	2 219		1 076
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	82		
Pozostałe zobowiązania	1 610	1 544	-1 317
Rozliczenia międzyokresowe	1 086	661	1 395
P a s y w a r a z e m	34 172	32 137	33 570

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (dane wyrażone w tys. zł)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	III kwartał 2023	III kwartał 2022	III kwartał 2023	III kwartał 2022
	/ okres 01-07-2023 30-09-2023	/ okres 01-07-2022 30-09-2022	/ okres 01-01-2023 30-09-2023	/ okres 01-01-2022 30-09-2022
Przychody ze sprzedaży	565	1 155	4242	5 708
Koszty własny sprzedaży	1104	127	3427	386
Zysk / strata brutto ze sprzedaży	-539	1 028	815	5 322
Koszty sprzedaży	8	128	216	200
Koszty ogólnego zarządu	833	1 115	2120	3 639
Pozostałe przychody operacyjne	381	628	966	793
Pozostałe koszty operacyjne	-1			-
Zysk / strata z działalności operacyjnej	-998	413	-555	2 276
Przychody finansowe				-
Koszty finansowe	1	10	160	83
Zysk / strata brutto	-999	403	-715	2 193
Podatek dochodowy	-15			25
Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	-984	403	-715	2 168
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej				
Zysk / strata netto za okres sprawozdawczy	-984	403	-715	2 168
Pozostałe dochody całkowite				
Pozycje, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski / straty aktuarialne				
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych				
Skutki aktualizacji majątku trwałego				
Podatek odroczony				
Pozycje, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				

Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Rachunkowość zabezpieczeń				
Podatek odroczony				
Dochody całkowite razem	-984	403	-715	2 168

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (dane wyrażone w tys. zł)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartał 2023 / okres 01-07-2023 30-09-2023	III kwartał 2022 / okres 01-07-2022 30-09-2022	III kwartał 2023 / okres 01-01-2023 30-09-2023	III kwartał 2022 / okres 01-01-2022 30-09-2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / strata brutto	-984	403	-715	2 193
Korekty razem	448	-212	27	-3 220
Amortyzacja	400	281	1144	660
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych			159	
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			159	
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	1772		2158	
Zmiana stanu rezerw		15	-5	
Zmiana stanu zapasów	53	163	-713	-5
Zmiana stanu należności	-788	-398	-2462	-3 151
Zmiana stanu zobowiązań	572	265	294	407
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1561	-879	-548	-2 130
Inne korekty z działalności operacyjnej		341		1 024
Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony		-		-25
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-536	191	-690	-1 027
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne				
Wydatki	58	104		178
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		104		178
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Udzielone pożyczki	58			
Inne wydatki inwestycyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-58	-104		-178

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	656		929	1 259
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			134	52
Wpływy z kredytów i pożyczek	656		669	
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe			126	1 207
Wydatki			159	
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spłaty kredytów i pożyczek				
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
Zapłacone odsetki			159	
Inne wydatki finansowe				
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	656		1000	1 259
Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	62	87	79	54
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	59	100	42	132
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		0		0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	121	187	121	186

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

(dane wyrażone w tys. zł)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartał 2023 / okres 01-07-2023 30-09-2023	III kwartał 2022 / okres 01-07-2022 30-09-2022	III kwartał 2023 / okres 01-01-2023 30-09-2023	III kwartał 2022 / okres 01-01-2022 30-09-2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / strata brutto	-984	403	-715	2 193
Korekty razem	448	-212	27	-3 220
Amortyzacja	400	281	1144	660
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych				
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			159	
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	1772		2158	
Zmiana stanu rezerw		15	-5	
Zmiana stanu zapasów	53	163	-713	-5
Zmiana stanu należności	-788	-398	-2462	-3 151
Zmiana stanu zobowiązań	572	265	294	407
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1561	-879	-548	-2 130
Inne korekty z działalności operacyjnej		341		1 024

Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony		-		-25
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-536	191	-690	-1 027
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne				
Wydatki	58	104		178
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		104		178
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Udzielone pożyczki	58			
Inne wydatki inwestycyjne				
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-58	-104		-178
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	656		929	1 259
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			134	52
Wpływy z kredytów i pożyczek	656		669	
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe			126	1 207
Wydatki			159	
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spłaty kredytów i pożyczek				
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
Zapłacone odsetki			159	
Inne wydatki finansowe				
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	656		1000	1 259
Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	62	87	79	54
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	59	100	42	132
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		0		0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	121	187	121	186

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Podstawa sporządzenia sprawozdania

Raport kwartalny spółki MedApp S.A. za III kwartał 2023 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych. Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

→ załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

→ z zasadami (polityką) rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach stosownie do wymogów Ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych.

Zmiany polityki rachunkowości

W raporcie za IV kwartał 2022 zmieniono zasady prezentacji danych - Spółka MedApp S.A. zgodnie z uchwałą z dnia 29.06.2022 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia MedApp S.A. z siedzibą w Krakowie, począwszy od raportu kwartalnego Spółki za III kwartał 2022 roku, prezentuje dane finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach, stosownie do wymogów Ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych.

Dnia 9 grudnia 2022 roku MedApp S.A. objęła 100 % udziałów w spółce zależnej MedApp RT sp. z o.o. W związku z powyższym Spółka składa skonsolidowane sprawozdanie finansowe począwszy od okresu sprawozdawczego obejmującego okres IV kwartału 2022 roku.

Spółka nie przekazuje odrębnego jednostkowego raportu kwartalnego, gdyż w skonsolidowanym raporcie kwartalnym przekazuje informacje, o których mowa w ust. 4.1 pkt 1) – 4) oraz ust. 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect", w odniesieniu do Spółki.

5. Komentarz Zarządu Spółki dotyczący realizacji prognoz finansowych.

Zarząd MedApp S.A. oświadcza, że Spółka nie publikowała prognoz finansowych Spółki ani Grupy Kapitałowej na rok 2023.

6. Komentarz Spółki na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Grupy Kapitałowej oraz Spółki, sytuacji finansowej i wyników osiągniętych w danym kwartale.

W okresie sprawozdawczym Spółka obserwowała wydłużenie procesów sprzedażowych swoich produktów oraz utrzymujące się poczucie braku stabilizacji finansowej i wyzwania placówek medycznych związane z rosnącymi kosztami ich utrzymania. W rezultacie obserwujemy przesunięcia finalizacji spodziewanych umów sprzedażowych oraz trudności w egzekucji należności. Przy niskich przychodach ze sprzedaży w III kwartale 2023 roku i relatywnie wysokich kosztach stałych Spółka poniosła stratę operacyjną na poziomie jednostkowym w kwocie 910 tys. zł, a na poziomie skonsolidowanym w wysokości 998 tys. zł.

Działalność biznesowa Spółki skupiała się w okresie sprawozdawczym, na dwóch głównych produktach skierowanych do rynku medycznego (medtech) – CarnaLife Holo oraz CarnaLife System.

W kwietniu bieżącego roku zostały utworzone dwie spółki zależne MedApp AI Sp. z o.o. i MedApp Clinics Sp. z o.o., rozwijając w ten sposób Grupę Kapitałową MedApp. Spółki zostały powołane w celu tworzenia i rozwoju rozwiązań związanych ze sztuczną inteligencją oraz rozwoju nowych zastosowań i funkcjonalności dla klinik i przychodni na bazie aktualnie oferowanych technologii.

W dniu 1 czerwca 2023 r. Rejestr Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu nowej wysokości kapitału zakładowego spółki MedApp RT Sp. z o.o. oraz jednocześnie zmiany nazwy spółki na Medapp Radiotherapy Sp. z o.o. Podwyższony został kapitał zakładowy tejże spółki o kwotę 44.560.000 złotych, to jest z kwoty 9.122.000 złotych do kwoty 53.682.000 złotych.

W dniu 12 września 2023 r. Rejestr Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu nowej wysokości kapitału zakładowego spółki MedApp Clinics Sp. z o.o. Podwyższony został kapitał zakładowy Spółki z kwoty 69.271.250 złotych, do kwoty 71 821 250 złotych, poprzez utworzenie nowych 51.000 udziałów o wartości nominalnej po 50 złotych każdy, tj. o

łącnej wartości nominalnej 2.550.000 złotych. Nowe udziały w MedApp Clinics Sp. z o.o. zostały objęte przez dotychczasowego wspólnika Centrum Medycznego Kamedica Sp. z o.o i pokryte aportem w zamian za 51% udziałów w kapitale zakładowym Centrum Medyczne KAMEDICA Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, stanowiących 51% udziału w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów Spółki.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji.

Nie dotyczy.

8. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

Główne zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki, które wystąpiły w okresie sprawozdawczym:

- rozwój spółek zależnych, utworzonych przez Emitenta w celu rozwoju kluczowych i unikatowych kompetencji w dedykowanych obszarach medycznych,
- recertyfikacja oprogramowania,
- dalszy przegląd opcji strategicznych dla Spółki,
- opracowywanie planów ekspansji na rynki zagraniczne.

9. Opis organizacji Grupy Kapitałowej.

Na dzień 30 września 2023 roku Grupa Kapitałowa objęta skonsolidowanym raportem finansowym składała się z:

MedApp S.A. jako podmiotu dominującego oraz spółek Grupy Kapitałowej:

MedApp Radiotherapy sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. MedApp S.A. posiada: 100% udziałów w MedApp Radiotherapy oraz 100 % głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka została powołana w celu prowadzenia prac programistycznych i R&D w zakresie wykorzystania oprogramowania CarnaLife Holo w dziedzinie radioterapii. W konsekwencji planuje się opracowanie nowego produktu w zakresie wyżej wymienionych specjalizacji.

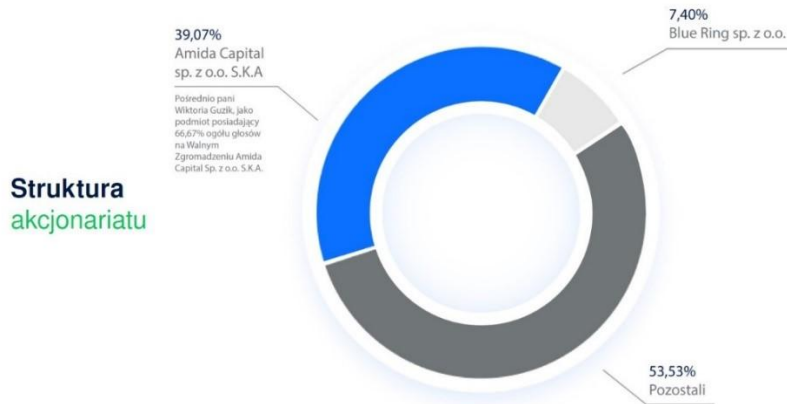
MedApp AI Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie. MedApp S.A. posiada: 100% udziałów w MedApp AI oraz 100 % głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka została powołana w celu tworzenia i rozwoju rozwiązań związanych ze sztuczną inteligencją.

MedApp Clinics Sp. z o.o. siedzibą w Rzeszowie. MedApp S.A. posiada: 96,45% udziałów w MedApp Clinics oraz 96,45 % głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka została powołana

w celu rozwoju nowych zastosowań i funkcjonalności dla klinik i przychodni na bazie aktualnie oferowanych technologii.

Centrum Medyczne Kamedica Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu. MedApp S.A. posiada pośrednio przez Medapp Clinics: 51,00% udziałów w Centrum Medycznym Kamedica oraz 51,00% głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka prowadzi przychodnie medyczną.

10. Informacja o strukturze akcjonariatu Spółki, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu.



Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Amida Capital sp. z o.o. S.K.A. Pośrednio Pani Wiktoria Guzik, jako podmiot posiadający 66,67% ogółu głosów w Walnym Zgromadzeniu Amida Capital Sp. z o.o. S.K.A.	97 719 021	9 771 902,1	39,07%
Blue Ring sp. z o.o. Blue Ring	18 500 000	1 850 000,0	7,40%
Pozostali Pozostali	133 913 433	13 391 343,2	53,53%

Akcje dopuszczone do obrotu

– seria A, seria B, seria C

łącznie: 41 000 000 akcji.

Akcje niedopuszczone do obrotu

– seria D, seria E, seria F, seria G

łącznie: 209 132 454 akcji.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych.

26 osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę
8 osób zaangażowanych na podstawie umowy zlecenia
2 osoby zaangażowane na podstawie B2B

Łącznie 36 osób

