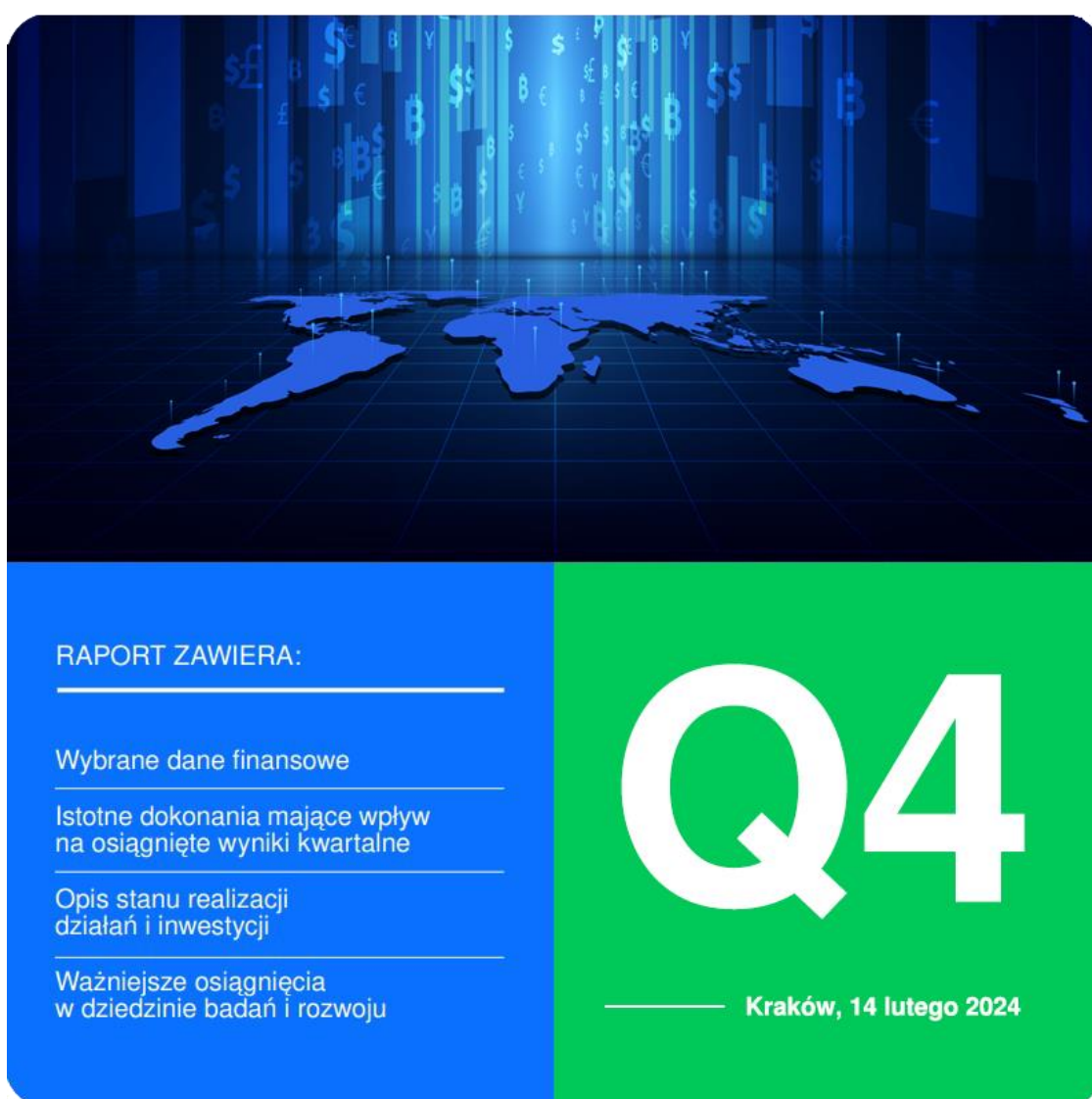


# Raport skonsolidowany Grupy Kapitałowej za IV kwartał 2023 roku.

[www.medapp.pl](http://www.medapp.pl)



**Raport zawiera:**

- |  |               |
|--|---------------|
| 1. Podstawowe informacje o Spółce  | <b>str.3</b>  |
| 2. Kwartalne skrócone, jednostkowe sprawozdanie finansowe  | <b>str.6</b>  |
| 3. Kwartalne skrócone, skonsolidowane sprawozdanie finansowe   | <b>str.11</b> |
| 4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu,<br>w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości   | <b>str.16</b> |
| 5. Komentarz Zarządu Spółki dotyczący realizacji prognoz finansowych   | <b>str.16</b> |
| 6. Komentarz Spółki na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Grupy<br>Kapitałowej oraz Spółki, sytuacji finansowej i wyników osiągniętych w danym kwartale | <b>str.16</b> |
| 7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji   | <b>str.17</b> |
| 8. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności  | <b>str.17</b> |
| 9. Opis organizacji Grupy Kapitałowej  | <b>str.19</b> |
| 10. Informacja o strukturze akcjonariatu Spółki, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających,<br>na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu              | <b>str.19</b> |
| 11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych   | <b>str.19</b> |

## 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](mailto:biuro@medapp.pl)  
[www.medapp.pl](http://www.medapp.pl)  
NIP: 7010264750  
REGON: 142641690

## 2. Kwartałne skrócone, jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 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	31.12.2023	31.12.2022
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>325 143</b>	<b>22 535</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	13	25
Koszt zakończonych prac rozwojowych	2 527	
Wartość firmy	6 569	4 697
Inne wartości niematerialne	11 014	7 857
Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone	304 374	9 123
Długoterminowe aktywa finansowe	326	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	243	833
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	77	-
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 544</b>	<b>10 058</b>
Zapasy	0	32
Należności z tytułu dostaw i usług	603	762
Należności z tytułu podatku dochodowego	333	
Pozostałe należności krótkoterminowe	135	113
Rozliczenia międzyokresowe	473	9 110
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	41
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez wynik finansowy		
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>326 687</b>	<b>32 593</b>
<b>KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA</b>		
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>319 820</b>	<b>28 370</b>
Kapitał podstawowy	25 013	25 013
Kapitał zapasowy	1 690	1 638
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	20	0
Kapitał z aktualizacji wyceny	293 418	0
Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0
Zyski zatrzymane	-2 320	-2 271
Korekta wyniku lat ubiegłych (skutki przejścia na MSR-y)	2 836	1 342

Zysk / strata bieżąca	-837	2 648
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 867</b>	<b>4 223</b>
Rezerwy na zobowiązania	781	6
Zobowiązania długoterminowe	429	6
Zobowiązania krótkoterminowe	1 088	4 217
Rezerwy		674
Kredyty i pożyczki	1 393	301
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 306	977
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		
Pozostałe zobowiązania	887	1 604
Rozliczenia międzyokresowe	983	661
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>326 687</b>	<b>32 593</b>

## Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

(dane wyrażone w tys. zł)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	IV kwartał 2023 / okres 01-10-2023 31-12-2023	IV kwartał 2022 / okres 01-10-2022 31-12-2022	IV kwartały 2023 / okres 01-01-2023 31-12-2023	IV kwartały 2022 / okres 01-01-2022 31-12-2022
Przychody ze sprzedaży	1 044	1 026	5 091	6 734
Koszty własny sprzedaży	1 328	368	4 583	754
<b>Zysk / strata brutto ze sprzedaży</b>	<b>-284</b>	<b>658</b>	<b>508</b>	<b>5 980</b>
Koszty sprzedaży	107	27	323	227
Koszty ogólnego zarządu	540	751	2 486	4 390
Pozostałe przychody operacyjne	687	580	1 653	1 373
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	35	-
<b>Zysk / strata z działalności operacyjnej</b>	<b>-279</b>	<b>460</b>	<b>-683</b>	<b>2 736</b>
Przychody finansowe	6	204	6	204
Koszty finansowe	-	184	160	267
<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>-273</b>	<b>480</b>	<b>-837</b>	<b>2 673</b>
Podatek dochodowy	-	-	-	25
<b>Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-273</b>	<b>480</b>	<b>-837</b>	<b>2 648</b>
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej				
<b>Zysk / strata netto za okres sprawozdawczy</b>	<b>-273</b>	<b>480</b>	<b>-837</b>	<b>2 648</b>
<b>Pozostałe dochody całkowite</b>				
<b>Pozycje, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat</b>				
Zyski / straty aktuarialne				
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych				

Skutki aktualizacji majątku trwałego				
Podatek odroczony				
<b>Pozycje, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat</b>				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Rachunkowość zabezpieczeń				
Podatek odroczony				
<b>Dochody całkowite razem</b>	<b>-273</b>	<b>480</b>	<b>-837</b>	<b>2 648</b>

**Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

(dane wyrażone w tys. zł)

<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>IV kwartał 2023 / okres 01-10-2023 31-12-2023</b>	<b>IV kwartał 2022 / okres 01-10-2022 31-12-2022</b>	<b>IV kwartały 2023 okres 01-01-2023 31-12-2023</b>	<b>IV kwartały 2022 / okres 01-01-2022 31-12-2022</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
Zysk / strata brutto	-272	480	-837	2 648
Korekty razem	277	- 843	264	-3 233
Amortyzacja	399	53	1 507	608
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych				
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2		161	
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	2 796			
Zmiana stanu rezerw	7	- 1 269	2	-1 284
Zmiana stanu zapasów	-1 192	4 275	33	-4
Zmiana stanu należności	297	-1 176	-312	-1 774
Zmiana stanu zobowiązań	-779	489	504	584
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11 268	-2 291	10 890	- 1 203
Inne korekty z działalności operacyjnej	- 12 521		-12 521	- 135
Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony		- 924		-25
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>5</b>	<b>-363</b>	<b>-573</b>	<b>-585</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>Wpływy</b>				<b>195</b>
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				195
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne				

<b>Wydatki</b>	<b>400</b>	134	<b>400</b>	238
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	145		145	
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	255		255	
Udzielone pożyczki				
Inne wydatki inwestycyjne				
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-400</b>	<b>-134</b>	<b>-400</b>	<b>-43</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>Wpływy</b>	<b>381</b>	<b>351</b>	<b>1 092</b>	<b>539</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		50		238
Wpływy z kredyty i pożyczki	381	301	1 092	301
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych				
Inne wpływy finansowe		-		
<b>Wydatki</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>161</b>	<b>1</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spłaty kredytów i pożyczek		-		-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
Zapłacone odsetki	2		161	1
Inne wydatki finansowe		-		-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>379</b>	<b>351</b>	<b>931</b>	<b>538</b>
<b>Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>-16</b>	<b>-146</b>	<b>-42</b>	<b>-90</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>16</b>	<b>187</b>	<b>42</b>	<b>131</b>
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		0		0
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>

## Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

(dane wyrażone w tys. zł)

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	01.10.2023 31.12.2023	01.10.2022 31.12.2022	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>				
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>27 190</b>	27 890	<b>27 190</b>	24 370
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
- korekty błędów				
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>27 190</b>	27 890	<b>27 190</b>	24 370

1. Kapitał podstawowy	25 013	25 013	25 013	25 003
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>25 013</b>	<b>25 013</b>	<b>25 013</b>	<b>25 003</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego				10
a) zwiększenie (z tytułu)				10
- wydania udziałów (emisji akcji)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- umorzenia udziałów (akcji)				
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>25 013</b>	25 013	<b>25 013</b>	<b>25 013</b>
2. Kapitał zapasowy	1 711	1 638	1 658	1 638
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 711</b>	<b>1 638</b>	<b>1 658</b>	<b>1 638</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			53	
a) zwiększenie (z tytułu)			53	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)			53	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- pokrycia straty				
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>1 711</b>	<b>1 638</b>	<b>1 711</b>	<b>1 638</b>
3. Kapitał z aktualizacji wyceny				
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>193 490</b>			
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	99 928		293 418	
a) zwiększenie (z tytułu wyceny projektów)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- zbycia środków trwałych				
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>293 418</b>		<b>293 418</b>	
4. Kapitały rezerwowe				
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>				
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>				
5. Wynik z lat ubiegłych				
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>515</b>		<b>515</b>	-2 271
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>				
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości (przejście na MSR-y)				1 342
- korekty błędów			-4	
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>			605	
a) Zwiększenie (z tytułu)				1 342
- podział zysku z lat ubiegłych				1 342
b) Zmniejszenie (z tytułu podziału wyniku)				



<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>			605	-929
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0		90	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			0	
- korekty błędów				
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>564</b>		<b>90</b>	
a) Zwiększenie straty (z tytułu)				
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)				
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>564</b>		<b>90</b>	<b>-929</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>1 239</b>	<b>515</b>	<b>0</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-273</b>	480	<b>-837</b>	<b>2 648</b>
a) zysk netto		480		2 648
b) strata netto	273		837	
c) odpisy z zysku				
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>319 820</b>	<b>28 370</b>	<b>319 820</b>	<b>28 370</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>319 820</b>	<b>28 370</b>	<b>319 820</b>	<b>28 370</b>

### 3. Kwartałne skrócone, skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 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	31.12.2023	31.12.2022
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>26 053</b>	<b>13 413</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	61	25
Koszt zakończonych prac rozwojowych	2 527	
Wartość firmy	4 302	4 697
Inne wartości niematerialne	16 971	7 857
Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone	1 550	1
Długoterminowe aktywa finansowe	326	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	243	833
Należności długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	73	
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>8 664</b>	<b>19 131</b>
Zapasy	1 192	7 310
Należności z tytułu dostaw i usług	633	1 962
Należności z tytułu podatku dochodowego	333	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	2 353	705
pożyczki w pozostałych jednostkach		
Rozliczenia międzyokresowe	4 032	9 110
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	121	44
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez wynik finansowy		
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>34 717</b>	<b>32 544</b>
<b>KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA</b>		
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>25 996</b>	<b>28 321</b>
Kapitał podstawowy	25 017	24 964
Kapitał zapasowy	1 691	1 638
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	20	
Kapitał z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały rezerwowe		
Zyski zatrzymane	-2 240	-2 271
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	193	
Korekta wyniku lat ubiegłych (skutki przejścia na MSR-y)	2 836	1 342
Zysk / strata bieżąca	-1 291	2 648
Udział niekontrolujący w wyniku	-37	
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 720</b>	<b>4 223</b>
Rezerwy na zobowiązania	781	6
Zobowiązania długoterminowe	425	6
Zobowiązania krótkoterminowe	1 088	4 217
Rezerwy	1 040	674
Kredyty i pożyczki	1 575	301

Inne zobowiązania finansowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 390	977
Pozostałe zobowiązania	1 370	1 604
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	68	
Rozliczenia międzyokresowe	983	661
<b>Pasywa razem</b>	<b>34 717</b>	<b>32 544</b>

## Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

(dane wyrażone w tys. zł)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	IV kwartał 2023 / okres 01-10-2023 31-12-2023	IV kwartał 2022 / okres 01-10-2022 31-12-2022	IV kwartały 2023 / okres 01-01-2023 31-12-2023	IV kwartały 2022 / okres 01-01-2022 31-12-2022
Przychody ze sprzedaży	1 495	1 026	5 737	6 734
Koszty własny sprzedaży	1 720	368	5 147	754
<b>Zysk / strata brutto ze sprzedaży</b>	<b>-225</b>	<b>658</b>	<b>589</b>	<b>5 980</b>
Odpis z tytułu okazjonalnego nabycia	37		37	
Koszty sprzedaży	107	27	323	227
Koszty ogólnego zarządu	813	751	2 933	4 390
Pozostałe przychody operacyjne	688	580	1 654	1 373
Pozostałe koszty operacyjne	35		35	-
<b>Zysk / strata z działalności operacyjnej</b>	<b>-530</b>	<b>460</b>	<b>-1 085</b>	<b>2 736</b>
Przychody finansowe	8	204	8	204
Koszty finansowe	0	184	160	267
<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>-523</b>	<b>480</b>	<b>-1 238</b>	<b>2 673</b>
Podatek dochodowy	10		10	25
<b>Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-532</b>	<b>480</b>	<b>-1 247</b>	<b>2 648</b>
Zysk / strata netto z działalności zaniechanej				
<b>Zysk / strata netto za okres sprawozdawczy</b>	<b>-532</b>	<b>480</b>	<b>-1 247</b>	<b>2 648</b>
<b>Pozostałe dochody całkowite</b>				
<b>Pozycje, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat</b>				
Zyski / straty aktuarialne				
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-81		-81	
Skutki aktualizacji majątku trwałego				
Podatek odroczoney				
<b>Pozycje, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat</b>				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych				
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży				
Rachunkowość zabezpieczeń				

Podatek odroczony				
<b>Dochody całkowite razem</b>	<b>-613</b>	<b>480</b>	<b>-1 328</b>	<b>2 648</b>

## Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

(dane wyrażone w tys. zł)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	IV kwartał 2023 / okres 01-10-2023 31-12-2023	IV kwartał 2022 / okres 01-10-2022 31-12-2022	IV kwartały 2023 / okres 01-01-2023 31-12-2023	IV kwartały 2022 / okres 01- 01-2022 31-12-2022
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
Zysk / strata brutto	-613	480	-1 328	2 648
Korekty razem	415	-554	439	-3 056
Amortyzacja	411	53	1 555	608
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych				
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2		161	
Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-2 158			
Zmiana stanu rezerw	780	-1 269	775	-1 284
Zmiana stanu zapasów	746	-3 003	33	-7 274
Zmiana stanu należności	1 446	6 391	-1 016	5 673
Zmiana stanu zobowiązań	779	489	1 073	584
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 234	-2 291	6 686	-1 203
Inne korekty z działalności operacyjnej	-8 825		-8 828	-135
Podatek dochodowy zapłacony / zwrócony		-924		-25
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-198</b>	<b>-74</b>	<b>-889</b>	<b>-408</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>Wpływy</b>				<b>195</b>
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
Wpływy ze zbycia akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				195
Wpływy ze zbycia innych aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne				
<b>Wydatki</b>	<b>145</b>	<b>134</b>	145	<b>238</b>
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	145	134	145	238
Wydatki na nabycie akcji / udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych				
Udzielone pożyczki				
Inne wydatki inwestycyjne				
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-145</b>	<b>-134</b>	<b>-145</b>	<b>-43</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>Wpływy</b>	<b>345</b>	<b>351</b>	1 274	<b>539</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-134	50		238
Wpływy z kredytów i pożyczek	605	301	1 274	301
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych	-126			
Inne wpływy finansowe				
<b>Wydatki</b>	<b>2</b>		161	<b>1</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
Spłaty kredytów i pożyczek				

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
Zapłacone odsetki	2		161	1
Inne wydatki finansowe				
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>343</b>	<b>351</b>	<b>1 113</b>	<b>538</b>
<b>Zwiększenie / zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>0</b>	<b>143</b>	<b>79</b>	<b>87</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>121</b>	<b>187</b>	<b>42</b>	<b>131</b>
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		0		0
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>121</b>	<b>44</b>	<b>121</b>	<b>44</b>

## Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

(dane wyrażone w tys. zł)

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	01.10.2023	01.10.2022	01.01.2023	01.01.2022
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>27 190</b>		<b>27 190</b>	
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>27 190</b>	<b>27 891</b>	<b>27 190</b>	<b>24 370</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
- korekty błędów				
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>27 190</b>	<b>27 891</b>	<b>27 190</b>	<b>24 370</b>
<b>1. Kapitał podstawowy</b>	<b>25 018</b>	<b>25 013</b>	<b>25 013</b>	<b>25 003</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>25 018</b>	<b>25 013</b>	<b>25 013</b>	<b>25 003</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego				-40
a) zwiększenie (z tytułu)				
- wydania udziałów (emisji akcji)				
b) zmniejszenie (z tytułu)		-50		-40
- umorzenia udziałów (akcji)				
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>25 018</b>	<b>24 963</b>	<b>25 013</b>	<b>24 963</b>
2. Kapitał zapasowy	1 711	1 639	1 658	1 638
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 711</b>	<b>1 639</b>	<b>1 658</b>	<b>1 638</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
a) zwiększenie (z tytułu)			53	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)			53	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- pokrycia straty				
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>1 711</b>	<b>1 639</b>	<b>1 711</b>	<b>1 638</b>
3. Kapitał z aktualizacji wyceny				
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>				

3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny				
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- zbycia środków trwałych				
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>				
4. Kapitały rezerwowe				
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>				
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>				
5. Wynik z lat ubiegłych				
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-200	1 239	609	-2 271
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	515	1 239	609	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ( przejście na MSR-y)				
korekty	81		-9	
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>			600	
a) Zwiększenie (z tytułu)				1 343
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ( przejście na MSR-y)				1 343
b) Zmniejszenie (z tytułu)				
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	596		600	-928
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	715			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
- korekty błędów				
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	715			
a) Zwiększenie straty (z tytułu)				
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)				
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>				
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-119		600	0
<b>6. Wynik netto</b>	-613	480	-1 328	2 648
a) zysk netto		480		2 648
b) strata netto	613		1 328	
c) odpisy z zysku				
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	25 996	28 321	25 996	28 321
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	25 996	28 321	25 996	28 321

#### **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 IV 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, tak jak to miało miejsce w III kwartale br., 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 wydłużoną w czasie windykację należności. Przy niskich przychodach ze sprzedaży w IV kwartale 2023 roku i relatywnie wysokich kosztach stałych Spółka poniosła stratę operacyjną na poziomie jednostkowym w kwocie 279 tys. zł, a na poziomie skonsolidowanym w wysokości 530 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 łącznej 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.

W dniu 06 grudnia 2023 roku rejestr przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu nowej wysokości kapitału zakładowego spółki zależnej MedApp Clinical Research Sp. z o.o. Podwyższony został kapitał zakładowy spółki zależnej o kwotę 99.995.000 złotych, to jest z kwoty 5.000 złotych do kwoty 100.000.000 złotych, poprzez utworzenie nowych 1.999.900 udziałów o wartości nominalnej po 50 złotych każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 99.995.000 złotych. Wszystkie nowe udziały zostały objęte przez MedApp S.A., jako jedynego udziałowca i pokryte w całości aportem w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa zajmującej uruchamianiem, prowadzeniem, monitorowaniem i zamykaniem badań klinicznych.

W dniu 11 grudnia 2023 r. Spółka otrzymała podpisaną przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, dalej jako "NCBR", umowę o dofinansowanie projektu w ramach programu Inicjatywy EUREKA i Unii Europejskiej: Eurostars-3, Innovative SMEs - 4. Konkurs: Innowacyjna platforma do monitorowania i diagnostyki przewlekłej choroby nerek w domowej opiece zdrowotnej, której stroną jest Spółka. Na warunkach określonych w Umowie, NCBR przyznał Spółce dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 2 286 529,74 zł.

W dniu 28 grudnia 2023 r. Emitent otrzymał informację o złożeniu przez spółkę zależną - Medapp Radiotherapy Sp. z o.o. wniosku do Europejskiego Urzędu Patentowego o udzielenie patentu na wynalazek w obszarze radioterapii.

Złożenie wniosku o ochronę patentową technologii przez Medapp Radiotherapy Sp. z o.o. jest ukoronowaniem wielu miesięcy prac zespołu. Ochroną patentową ma zostać objęte zastosowanie technologii polegającej na opracowaniu sposobu pozycjonowania pacjenta na stole w celu przygotowania do radioterapii z pomocą holograficznej wizualizacji pozycji pacjenta podczas obrazowania diagnostycznego z wykorzystaniem rzeczywistości rozszerzonej lub rzeczywistości mieszanej.

## 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 31 grudnia 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.

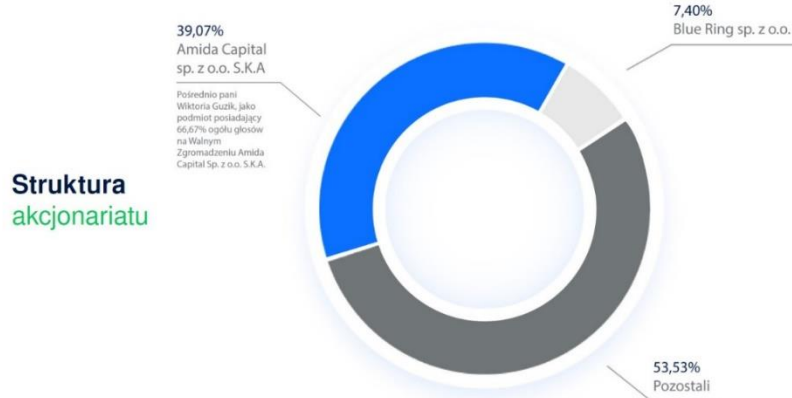
**MedApp AI Sp. z o.o.** z siedzibą w Rzeszowie. MedApp S.A. posiada: 100% udziałów w MedApp AI oraz 100 % głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka została powołana w celu tworzenia i rozwoju rozwiązań związanych ze sztuczną inteligencją.

**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.

**MedApp Clinical Research Sp. z o.o.** siedzibą w Rzeszowie. MedApp S.A. posiada: 100,00% udziałów w MedApp Clinical Research Sp. z o.o. oraz 100,00% głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Spółka została powołana w celu uruchamiania, prowadzenia, monitorowania i zamykania badań klinicznych.

## 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
<p><b>Amida Capital sp. z o.o. S.K.A.</b></p> <p>Pośrednio Pani Wiktoria Guzik, jako podmiot posiadający 66,67% ogółu głosów w Walnym Zgromadzeniu Amida Capital Sp. z o.o. S.K.A.</p>	97 719 021	9 771 902,1	39,07%
<p><b>Blue Ring sp. z o.o.</b></p> <p>Blue Ring</p>	18 500 000	1 850 000,0	7,40%
<p><b>Pozostali</b></p> <p>Pozostali</p>	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.**

Emitent na koniec IV kwartału 2023 zatrudnił 24 pracowników na umowę o pracę, 2 osoby na umowę zlecenia oraz 1 osobę w ramach współpracy B2B.

**David Odrakiewicz**

**Prezes Zarządu**

Kraków, 14.02.2024 r.



MedApp  
Spółka Akcyjna

ul. Armii Krajowej 25  
30-150 Kraków

Tel: +48 533 306 117  
E-mail: [biuro@medapp.pl](mailto:biuro@medapp.pl)



[linkedin.com/company/medappsa](https://www.linkedin.com/company/medappsa)

**Q4**

Kraków, 14 lutego 2024