



ADVANCED MEDICAL EQUIPMENT S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2025 i na dzień 31 marca 2025 r.

Q1/2025

Warszawa, 15 maja 2025 r.

SPIS TREŚCI

1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	4
Rachunek zysków i strat.....	4
Bilans.....	5
Rachunek przepływów pieniężnych.....	7
Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	9
2. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	10
2.1. Informacje ogólne o Emitencie.....	10
2.2. Skład osobowy organów zarządzających i nadzorujących i zmiany jakie zaszły w trakcie ostatniego okresu sprawozdawczego.....	10
2.3. Opis działalności Emitenta.....	11
2.4. Główne obszary działalności – produkty i usługi - informacje dotyczące segmentów operacyjnych (sprawozdawczych).....	11
2.5. Kapitał podstawowy.....	11
2.6. Struktura akcjonariatu oraz wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki.....	11
3. INFORMACJE DODATKOWE	12
3.1. Segmenty działalności.....	12
3.2. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności.....	12
3.3. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń.....	12
3.4. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze , mających wpływ na wynik finansowy raportowanego okresu	12
3.5. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.....	12
3.6. Informacja o zdarzeniach dotyczących lat poprzednich - wykaz korekt błędów poprzednich okresów sprawozdawczych.....	12
3.7. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy.....	12
3.8. Stanowisko Zarządu o możliwości realizacji publikowanych wcześniej prognoz wyników raportowanego okresu.....	13
3.9. Wpływ konfliktu zbrojnego w Ukrainie na działalność Emitenta.....	13
4. DODATKOWE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	13
4.1. Kwoty i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość.....	13
4.2. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu z tego tytułu.....	13
4.3. Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.....	13
4.4. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.....	13

4.5.	Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	13
4.6.	Informacja o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	13
4.7.	Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	13
4.8.	Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	14
4.9.	Informacja o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu postanowień umowy kredytu lub pożyczki.....	14
4.10.	Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	14
4.11.	Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych.....	14
4.12.	Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem bądź innymi organami.....	14
4.13.	Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	14
4.14.	Transakcje z podmiotami powiązanymi.....	14
4.15.	Informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej i finansowej oraz które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań.....	15
4.16.	Zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym.....	15
5.	PODSTAWA SPORZĄDZENIA NINIEJSZEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI.....	15

1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		01.01.2025 31.03.2025	01.01.2024 31.12.2024	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.12.2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	300,00	1 800,00	300,00	900,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	300,00	1 800,00	300,00	900,00
II.	Zmiana stanu produktów [zwiększenie (+), zmniejszenie (-)]	-	-	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	299,00	-	1 325,80	855,00
I.	Amortyzacja	-	-	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	-	-	-	-
III.	Usługi obce	-	-	-	-
IV.	Podatki i opłaty	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	-	-	-	-
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	-	-	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	299,00	-	1 325,80	855,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	1,00	1 800,00	- 1 025,80	45,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	-	465,33	320,00	576,52
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	-	465,33	320,00	576,52
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	410,48	-	-
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	-	410,48	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1,00	1 854,85	- 705,80	621,52
G.	Przychody finansowe	7 864,00	16 655,92	1 410,04	21 860,32
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
a)	od jednostek powiązanych	-	-	-	-
b)	od jednostek pozostałych	-	-	-	-
II.	Odsetki	7 863,67	16 655,92	1 410,04	21 860,32
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V.	Inne przychody finansowe	0,33	-	-	-
H.	Koszty finansowe	-	235,07	-	-
I.	Odsetki	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Inne koszty finansowe	-	235,07	-	-
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	7 865,00	18 275,70	704,24	22 481,84
J.	Podatek dochodowy	-	1 664,26	-	4 162,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	7 865,00	16 611,44	704,24	18 319,84

AKTYWA

Bilans - Aktywa		31.03.2025	31.12.2024	31.03.2024	31.12.2023
A.	Aktywa trwałe	2 042 452,25	1 781 681,05	682 337,21	520 041,45
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne prawne	-	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-	-
2.	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 042 452,25	1 781 681,05	682 337,21	520 041,45
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 042 452,25	1 781 681,05	682 337,21	520 041,45
B.	Aktywa obrotowe	1 598 779,54	1 793 514,99	2 399 357,93	1 068 157,04
I.	Zapasy	-	-	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	454 565,62	272 427,06	149 479,97	87 180,85
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Należności od podmiotów, w których jednostka posiada zaangażowanie	-	-	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	454 565,62	272 427,06	149 479,97	87 180,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	369,00	2 214,00	369,00	738,00
b)	z tyt. podatków, ubezp.spół. i zdr. oraz innych publicznoprawnych	194 896,45	112 323,37	51 818,38	63 589,86
c)	inne	259 300,17	157 889,69	97 292,59	22 852,99
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 144 213,92	1 521 087,93	2 249 877,96	980 976,19
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 144 213,92	1 521 087,93	2 249 877,96	980 976,19
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 144 213,92	1 521 087,93	2 249 877,96	980 976,19
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 144 213,92	1 521 087,93	2 249 877,96	980 976,19
	- inne środki pieniężne	-	-	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-	-	-
Aktywa razem		3 641 231,79	3 575 196,04	3 081 695,14	1 588 198,49

PASYWA

Bilans - Pasywa		31.03.2025	31.12.2024	31.03.2024	31.12.2023
A.	Kapitał (fundusz) własny	3 484 581,12	3 476 696,12	1 532 524,08	1 531 819,84
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	110 325,50	110 325,50	105 000,00	15 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	3 331 439,34	3 331 439,34	1 408 500,00	1 408 500,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3 331 439,34	3 331 439,34	1 408 500,00	1 408 500,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-	90 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	34 951,28	18 319,84	18 319,84	-
VI.	Zysk (strata) netto	7 865,00	16 611,44	704,24	18 319,84
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	156 650,67	98 499,92	1 549 171,06	56 378,65
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
	- długoterminowa	-	-	-	-
	- krótkoterminowa	-	-	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	-	-	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	156 650,67	98 499,92	1 549 171,06	56 378,65
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Zobowiązania do podmiotów, w których jedn. posiada zaangażowa	-	-	-	-
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	156 650,67	98 499,92	1 549 171,06	56 378,65
a)	kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-	1 505 000,00	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 025,21	34 710,23	369,00	8 650,33
	- do 12 miesięcy	35 025,21	34 710,23	369,00	8 650,33
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
g)	z tyt. podatków, ubezpieczeń i zdr. oraz innych publicznych	76 511,69	33 175,92	21 712,00	20 432,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	45 113,77	30 613,77	21 375,00	25 605,00
i)	inne	-	-	715,06	1 691,32
4.	Fundusze specjalne	-	-	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
Pasywa razem		3 641 231,79	3 575 196,04	3 081 695,14	1 588 198,49

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		01.01.2025 31.03.2025	01.01.2024 31.12.2024	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.12.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I. Zysk (strata)		7 865,00	16 611,44	704,24	22 481,84
II. Korekty razem:		- 384 739,01	-1 399 439,04	1 268 197,53	- 555 005,65
1. Amortyzacja		-	-	-	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		7 863,67	16 655,92	1 410,04	21 860,32
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw		-	-	-	-
6. Zmiana stanu zapasów		-	-	-	-
7. Zmiana stanu należności		- 189 982,23	- 196 576,63	1 491 382,37	- 109 041,17
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych		58 150,75	42 121,27	- 62 299,12	52 216,65
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		- 260 771,20	-1 261 639,60	- 162 295,76	- 520 041,45
10. Inne korekty		-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		- 376 874,01	-1 382 827,60	1 268 901,77	- 532 523,81
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I. Wpływy		-	-	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz aktywów trwałych		-	-	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niematerialne i prawne		-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych		-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-	-	-
- odsetki		-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-	-	-
III. Wydatki		-	-	-	-
1. Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych		-	-	-	-
2. Nabycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niem. i prawne		-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe		-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		-	-	-	-

cd. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		01.01.2025 31.03.2025	01.01.2024 31.12.2024	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2023 31.12.2023
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I. Wpływy		-	1 922 939,34	-	1 513 500,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-	1 922 939,34	-	1 513 500,00
2. Kredyty i pożyczki		-	-	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe (w tym dotacje i subwencje)		-	-	-	-
II. Wydatki		-	-	-	-
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		-	-	-	-
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)		-	1 922 939,34	-	1 513 500,00
D. Przepływy pieniężne netto razem		-376 874,01	540 111,74	1 268 901,77	980 976,19
E. Bilansowa zmiana stanu środków pien.		-376 874,01	540 111,74	1 268 901,77	980 976,19
F. Środki pieniężne na początek okresu		1 521 087,93	980 976,19	980 976,19	-
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym		1 144 213,92	1 521 087,93	2 249 877,96	980 976,19
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-	-	-

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale własnym		31.03.2025	31.12.2024	31.03.2024	31.12.2023
A.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 532 524,08	1 531 819,84	1 531 819,84	-
	- zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
B.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	1 532 524,08	1 531 819,84	1 531 819,84	-
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy				
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	105 000,00	105 000,00	105 000,00	15 000,00
a)	zwiększenie	5 325,50	5 325,50	-	90 000,00
b)	zmniejszenie	-	-	-	-
2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	110 325,50	110 325,50	105 000,00	105 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy				
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 408 500,00	1 408 500,00	-	-
a)	zwiększenie	1 922 939,34	1 922 939,34	1 408 500,00	1 408 500,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 331 439,34	3 331 439,34	1 408 500,00	1 408 500,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny na początek okre	-	-	-	-
a)	zwiększenie	-	-	-	-
b)	zmniejszenie	-	-	-	-
2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
1.	Kapitał (fundusz) rezerwowy na początek okresu	-	-	-	-
a)	zwiększenie	-	-	-	-
b)	zmniejszenie	-	-	-	-
2.	Kapitał (fundusz) rezerwowy na koniec okresu	-	-	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych				
1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	18 319,84	-
2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	34 951,28	18 319,84	18 319,84	-
a)	zwiększenie	34 951,28	18 319,84	-	-
	- podział zysku z lat ubiegłych	34 951,28	18 319,84	-	-
	- korekty błędów podstawowych lat ubiegłych	-	-	-	-
b)	zmniejszenie	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-
3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	34 951,28	18 319,84	18 319,84	-
4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
	- zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów podstawowych lat ubiegłych	-	-	-	-
5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
a)	zwiększenie	-	-	-	-
b)	zmniejszenie	-	-	-	-
6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
7.	Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	34 951,28	18 319,84	18 319,84	-
VI.	Wynik netto roku bieżącego	7 865,00	16 611,44	704,24	18 319,84
1.	Zysk netto	7 865,00	16 611,44	704,24	18 319,84
2.	Strata netto	-	-	-	-
3.	Odpisy z zysku	-	-	-	-
C.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 484 581,12	3 476 696,12	1 532 524,08	1 531 819,84
D.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 484 581,12	3 476 696,12	1 532 524,08	1 531 819,84

2. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2.1. Informacje ogólne

Rejestracja Spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym

Advanced Medical Equipment S.A. została utworzona w wyniku przekształcenia Advanced Medical Equipment Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością - w dniu 15 stycznia 2024 roku wpisana została do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie- XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Spółka przekształcana działała od 4 stycznia 2023 r.

Spółka została utworzona na podstawie prawa polskiego i działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych oraz innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa, a także Statutu Spółki i wydanych na jego podstawie regulaminów.

KRS **0001078646**

Regon **524102338**

NIP **7011123477**

Podstawowy przedmiot działalności

Spółka utworzona została w celu wyprodukowania i wprowadzenia na rynek (komercjalizacji) urządzenia do pomiaru poziomu cukru.

2.2. Skład osobowy organów zarządzających i nadzorujących i zmiany jakie zaszły w trakcie ostatniego okresu sprawozdawczego

Zarząd

Skład Zarządu Spółki w okresie sprawozdawczym, a także na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego był i jest dwuosobowy:

Artur Rydosz - Prezes Zarządu

Mikołaj Dyzio - Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Spółki w okresie sprawozdawczym wchodził:

Bartłomiej Kurkus - Przewodniczący RN

Konstanty Marszałek - Wiceprzewodniczący RN

Wojciech Tomikowski - Członek RN

Piotr Bogusz - Członek RN

Rafał Bogusławski - Członek RN

Osoby wchodzące w skład Rady Nadzorczej Spółki posiadają niezbędny zakres kompetencji gwarantujący właściwe sprawowanie obowiązków statutowych. Skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie do dnia sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego.

2.3 Opis działalności Emitenta

Advanced Medical Equipment S.A. utworzona została w celu wyprodukowania i wprowadzenia na rynek (komercjalizacji) urządzenia do pomiaru poziomu cukru. Przychody z tego tytułu planowane są w przyszłych okresach. Z tego powodu ponoszone koszty związane z uruchomieniem produkcji i przygotowaniem do sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu, doradztwo w pozyskaniu kapitału, jak również koszty ogólne tj. usługi prawne i księgowe, do momentu uzyskania przychodów z wyprodukowanego produktu ewidencjonowane są w pozycji aktywów „czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów” podlegających rozliczeniu w następnych okresach obrachunkowych..

2.4 Główne obszary działalności – produkty i usługi - informacje dotyczące segmentów operacyjnych (sprawozdawczych)

Biorąc pod uwagę rodzaj i specyfikę działalności AME SA - Spółka prowadzi swoje operacje w jednolitym segmencie operacyjnym (tożsamym ze sprawozdawczym).

2.5 Kapitał podstawowy

Kapitał zakładowy Spółki wynosi **110.325,50 zł** od czasu rejestracji emisji akcji serii D 12 kwietnia 2024 r. i dzieli się na **1.103.255 akcji** o wartości nominalnej **0,10 zł** każda.

W okresie sprawozdawczym nie było zmian kapitału zakładowego.

2.6 Struktura akcjonariatu oraz wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby akcji i/lub głosów na dzień sporządzenia raportu

Struktura kapitału podstawowego na dzień 31.03.2025 roku przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	liczba akcji	udział w kapitale	udział w głosach
Advanced Diagnostic Equipment Sp. z o.o.	455 000	41,24%	41,24%
New Tech Capital S.A.	399 000	36,17%	36,17%
Bartłomiej Kurkus	4 928	0,45%	0,45%
pozostali	244 327	22,14%	22,14%
Razem	1 103 255	100,00%	100,00%

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 110.325,50 zł (słownie: sto dziesięć tysięcy trzysta dwadzieścia pięć złotych pięćdziesiąt groszy) i dzieli się na 1.103.255 (słownie: jeden milion sto trzy tysiące dwieście pięćdziesiąt pięć) akcji, w tym:

- 1) 854.000 (słownie: osiemset pięćdziesiąt cztery tysiące) akcji zwykłych na okaziciela serii A, oznaczonych numerami od 1 do 854.000, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja,
- 2) 196.000 (słownie: sto dziewięćdziesiąt sześć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B, oznaczonych numerami od 1 do 196.000, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja,
- 3) 43.000 (słownie: czterdzieści trzy tysiące) akcji zwykłych na okaziciela serii C, oznaczonych numerami od 1 do 43.000, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja,
- 4) 10.255 (słownie: dziesięć tysięcy dwieście pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii D, oznaczonych numerami od 1 do 10.255, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja.

Po zakończeniu roku obrotowego 2024, dnia 17 marca 2025 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło Uchwałę nr 3/2025 w celu przeprowadzenia podziału (splitu) akcji Spółki. NWZA postanowiło podnieść kapitał zakładowy do kwoty 2.647.812 zł, poprzez zwiększenie wartości nominalnej istniejących akcji z 0,10 zł do 2,40 zł, a następnie zamienić akcje o nowej wartości nominalnej na nową serię akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, co zwiększa liczbę akcji Spółki 24-krotnie. Podwyższenie kapitału zakładowego jest w pełni opłacone, gdyż NWZA postanowiło przenieść środki na jego pokrycie z istniejącego kapitału zapasowego Spółki. Spółka wystąpiła do sądu o rejestrację splitu akcji i podwyższenia kapitału zakładowego w dniu 18 marca 2025 r. Ze względu na odrzucenie wniosku o rejestrację splitu przez sąd, Spółka wystąpiła ponownie z wnioskiem o rejestrację podwyższenia kapitału 4 kwietnia 2025 r. i zwołała NWZA w celu uchwalenia ewentualnych poprawek do uchwał dotyczących splitu. Obecnie trwa przerwa w NWZA do 16 maja 2025 r., ponieważ sąd nie podjął jeszcze decyzji w sprawie wniosku.

Po zarejestrowaniu zmian Statutu, kapitał zakładowy Spółki wyniesie 2.647.812 zł (słownie: dwa miliony sześćset czterdzieści siedem tysięcy osiemset dwanaście złotych) i podzieli się na 26.478.120 (słownie: dwadzieścia sześć milionów czterysta siedemdziesiąt osiem tysięcy sto dwadzieścia) akcji serii E, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

3. DODATKOWE INFORMACJE O EMITENCIE I JEGO DZIAŁALNOŚCI

3.1. Segmenty działalności

Spółka utworzona została w celu wyprodukowania i wprowadzenia na rynek (komercjalizacji) urządzenia do pomiaru poziomu cukru.

3.2. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie

Działalność operacyjna Emitenta nie ma charakteru działalności sezonowej, ani nie podlega cyklicznym trendom.

3.3. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń

W okresie sprawozdawczym Spółka kontynuowała rozpoczęte wcześniej działania, obejmujące prace nad dokumentacją Diabetomatu dla celów certyfikacji IVD oraz certyfikacją ISO 13485. Spółka uzyskała certyfikat ISO 13485 na koniec kwartału.

Trwały przygotowania do procesu stabilizacji produkcji oraz przygotowania do badań klinicznych partii produkcyjnej zero Diabetomatu.

3.4. Wskazanie pozostałych czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających wpływ na wynik finansowy raportowanego okresu

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia o nietypowym charakterze, które miały wpływ na wynik finansowy raportowanego okresu.

3.5. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych papierów wartościowych

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała emisji dłużnych instrumentów finansowych.

3.6. Informacja o zdarzeniach dotyczących lat poprzednich - wykaz korekt błędów poprzednich okresów sprawozdawczych

W raportowanym okresie nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia jako korekty błędów lat ubiegłych.

3.7. Informacja dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

W raportowanym okresie Spółka nie wypłacała, ani nie deklarowała wypłaty dywidendy.

3.8. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Emitent nie publikował prognoz wyników dla raportowanego okresu.

3.9. Wpływ konfliktu zbrojnego w Ukrainie na działalność Emitenta

Od początku trwania konfliktu zbrojnego w Ukrainie, do dnia publikacji niniejszego raportu Emitent nie odnotował bezpośredniego, negatywnego wpływu na swoją bieżącą działalność. Spółka nie współpracuje z dostawcami, ani kontrahentami bezpośrednio zaangażowanymi w konflikt, oraz nie prowadzi sprzedaży swoich usług do klientów odczuwających bezpośredni wpływ konfliktu zbrojnego na ich sytuację finansową.

Emitent na bieżąco analizuje wpływ przedmiotowego konfliktu na swoją obecną i przyszłą działalność.

4. DODATKOWE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

4.1. Kwoty i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość

W raportowanym okresie nie odnotowano nietypowych zdarzeń wpływających w istotny sposób na kluczowe pozycje sprawozdania finansowego tj. wynik finansowy, kapitał obrotowy, aktywa i zobowiązania Emitenta.

4.2. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania z tego tytułu

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4.3. Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych oraz pozostałych aktywów.

4.4. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała nabycia lub sprzedaży aktywów trwałych.

4.5. Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W raportowanym okresie Spółka nie podejmowała zobowiązań z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

4.6. Informacja o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

W raportowanym okresie w Spółce nie odnotowano zmian (zwiększenie, wykorzystanie lub rozwiązanie) w stanie rezerw utworzonych na potencjalne ryzyka, pewne lub prawdopodobne straty, koszty i inne wydatki.

4.7. Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W raportowanym okresie Spółka nie odnotowała zmian (naliczenie, wykorzystanie, rozwiązanie) w stanie aktywów i rezerw utworzonych z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

4.8. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W okresie sprawozdawczym w Spółce nie wystąpiły zmiany w klasyfikacji/sposobie ewidencji aktywów finansowych w tym w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

4.9. Informacja o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu postanowień umowy

W okresie sprawozdawczym w Spółce nie miało miejsca niespłacenie lub opóźnienie w spłacie kredytu lub pożyczki – nie wystąpiło też naruszenie postanowień umów kredytowych lub umów pożyczki – w raportowanym okresie, na dzień bilansowy oraz do dnia publikacji niniejszego raportu okresowego Spółka nie posiada zobowiązań z tego tytułu.

4.10. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

W raportowanym kwartale Spółka nie udzielała poręczeń kredytu lub pożyczki – jednostka nie udzielała gwarancji i nie powstały z tego tytułu jakiegokolwiek zobowiązania warunkowe.

4.11. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych

W raportowanym okresie nie wystąpiły zmiany w stanie zobowiązań i/lub aktywów warunkowych.

4.12. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem oraz innymi organami administracyjnymi

W okresie sprawozdawczym oraz do dnia publikacji niniejszego raportu kwartalnego Spółka nie była i nie jest stroną postępowań toczących się przed sądem lub innymi organami administracyjnymi.

4.13. Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Biorąc pod uwagę to, że Spółka nie była i nie jest stroną postępowań toczących się przed sądem lub innymi organami administracyjnym - nie wystąpiły jakiegokolwiek rozliczenia z tego tytułu.

4.14. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Spółka rozróżnia następujące rodzaje transakcji z podmiotami powiązanymi:

- transakcje z jednostkami zależnymi, stowarzyszonymi oraz pozostałymi podmiotami powiązanymi kapitałowo lub osobowo

oraz

- transakcje z członkami Zarządu lub Rady Nadzorczej.

Transakcje z podmiotami powiązanymi zależnymi i stowarzyszonymi

Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi ustalane są w oparciu o regulacje zawarte w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 września 2009 r. w sprawie sposobu i trybu określania dochodów osób prawnych w drodze oszacowania oraz sposobu i trybu eliminowania podwójnego opodatkowania osób prawnych w przypadku korekty zysków podmiotów powiązanych (Dz. U. z 2009 r. Nr 160, poz. 1268) z uwzględnieniem rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 czerwca 2013 r. zmieniającego ww. rozporządzenie (Dz. U. z 2013 r. poz. 768) oraz wytycznych OECD dotyczących cen transferowych.

W raportowanym okresie Emitent nie zawierał istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach inne niż rynkowe. Transakcje tego rodzaju w tym okresie miały charakter typowy i rutynowy, a ich warunki i charakter wynikały z bieżącej działalności operacyjnej.

Transakcje z Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej

W raportowanym okresie Spółka nie zawierała transakcji z członkami zarządu ani z członkami rady nadzorczej Emitenta – innych niż wynikające ze stosunku pracy lub sprawowania funkcji zarządu i nadzoru we władzach Spółki.

W raportowanym okresie nie udzielano pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących Spółkę.

Pozostałe transakcje z kluczowym kierownictwem

W raportowanym okresie Spółka nie była i nie planowała być stroną żadnej innej istotnej transakcji (oprócz transakcji wymienionych powyżej), z której członkowie kadry zarządzającej lub członkowie ich bliskiej rodziny mogliby odnieść bezpośrednią lub pośrednią korzyść.

4.15. Informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej i finansowej oraz które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań

Zgodnie z wiedzą Zarządu Emitenta, w raportowanym okresie nie wystąpiły inne sytuacje i zdarzenia, poza ujawnionymi i opisanymi w niniejszym raporcie, które miałyby istotne znaczenie dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej Spółki oraz które byłyby istotne dla oceny możliwości realizacji bieżących oraz przyszłych zobowiązań Emitenta.

4.16. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwjęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na wyniki finansowe

Po zakończeniu kwartału Spółka prowadziła wcześniej zaplanowane prace, między innymi wybierając kliniki, które przeprowadzą badania partii produkcyjnej zero Diabetomatu.

Spółka powołała także Dyrektora Medycznego w osobie lekarza medycyny, pana Pawła Kacprzaka.

5. PODSTAWA SPORZĄDZENIA NINIEJSZEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

5.1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Advanced Medical Equipment S.A. zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku nr 2013, poz. 330) [„Ustawa”]. Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki nie było przedmiotem przeglądu lub badania przez biegłego rewidenta.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku.

Niniejsze śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej przewidzieć się przyszłości. Na dzień publikacji niniejszego skróconego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę w okresie co najmniej przez okres 12 miesięcy od dnia bilansowego.

5.2 Przyjęte zasady („polityka”) rachunkowości

W niniejszym śródrocznym kwartalnym sprawozdaniu finansowym przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych co w okresie sprawozdawczym za 2024 rok.