

**JEDNOSTKOWY RAPORT
MEDTECH SOLUTIONS S.A.
ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU**



Warszawa, 14 listopada 2025 roku

Spis treści

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	3
II. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
III. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	12
IV. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	14
IV.I. ZMIANA ADRESU SIEDZIBY EMITENTA	15
IV.II. PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO – EMISJA AKCJI SERII C	15
IV.III. PRZEPROWADZENIE PIERWSZEJ OPERACJI Z ZAKRESU CHIRURGII ORTOPEDYCZNEJ Z UŻYCIEM PRODUKTÓW MEDYCZNYCH DOSTARCZONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ	16
IV.IV. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	16
V. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	16
VI. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	16
VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	17
VIII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	17
IX. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ	17
X. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH EDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	17
XI. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	17
XII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	18

I. **PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE**

Firma	MEDTECH SOLUTIONS SPÓŁKA AKCYJNA (DALEJ „EMITENT”, „SPÓŁKA” LUB „MEDTECH SOLUTIONS”)
Skrót firmy	MEDTECH SOLUTIONS S.A.
Siedziba	Warszawa
Adres siedziby	Rondo Daszyńskiego 2b, 00-843 Warszawa, OmniOffice
Adres poczty elektronicznej	contact@medtechs.pl
Strona internetowa	www.medtechs.pl
NIP	7010414089
REGON	147116303
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000499822

Zarząd

Na dzień bilansowy w skład Zarządu wchodził:

- Pan Jarosław Kaim – Prezes Zarządu,
- Pan Michał Janiszewski – Wiceprezes Zarządu.

Na dzień publikacji niniejszego raportu skład Zarządu nie uległ zmianie.

Rada Nadzorcza

Na dzień bilansowy w skład Zarządu wchodził:

- Andrzej Szurek,
- Radosław Ślepowroński,
- Sławomir Niedziółka,
- Mariusz Furmanek,
- Krzysztof Łanda.

Na dzień publikacji niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej uległ zmianie. W dniu 24 października Pan Mariusz Furmanek złożył rezygnację z zasiadania w składzie Rady Nadzorczej Emitenta. Jednocześnie w dniu 24 października 2025 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania do jej składu, w drodze kooptacji, Pana Adama Jenkinsa.

II. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

AKTYWA	Stan na 30.09.2025	Stan na 30.09.2024
A. AKTYWA TRWAŁE	422 811,42	392 811,39
I. Wartości niematerialne i prawne	345 488,75	385 488,72
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	100 000,09	140 000,06
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	245 488,66	245 488,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	70 000,00	-
1. Środki trwałe	-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	70 000,00	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje Długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 322,67	7 322,67
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 322,67	7 322,67
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	4 496 255,47	850 645,78
I. Zapasy	232 605,86	162 338,48
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-

4. Towary	119 995,19	162 338,48
5. Zaliczki na dostawy	112 610,67	-
II. Należności krótkoterminowe	1 362 281,97	477 267,09
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 362 281,97	477 267,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	827 405,93	412 120,46
- do 12 miesięcy	827 405,93	412 120,46
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54 035,48	52 245,89
c) inne	480 840,56	12 900,74
d) Dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 901 266,77	210 398,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 901 266,77	210 398,59
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	54 386,44
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	54 386,44
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 901 266,77	156 012,15
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	806 210,79	156 012,15
- inne środki pieniężne	2 095 055,98	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	100,87	641,62
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM:	4 919 066,89	1 243 457,17

PASYWA	Stan na 30.09.2025	Stan na 30.09.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 335 151,78	266 071,71
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 550 000,00	14 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	17 120 511,53	17 120 511,53
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	17 120 511,53
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	5 743 001,00	5 743 001,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 24 369 451,67	- 36 033 483,08
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	- 1 708 909,08	- 563 957,74
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	583 915,11	977 385,46
I. Rezerwy na zobowiązania	1 535,00	35 533,39
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 535,00	1 535,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	33 998,39
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	33 998,39
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	582 380,11	941 852,07
1. Wobec jednostek powiązanych	64 546,85	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	64 546,85	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	517 833,26	941 852,07
a) kredyty i pożyczki	-	657 933,52
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	76 840,74	226 739,60
- do 12 miesięcy	76 840,74	226 739,60
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	374 701,63	40 314,07
h) z tytułu wynagrodzeń	50 006,57	12 045,03
i) inne	16 284,32	4 819,85
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM:	4 919 066,89	1 243 457,17

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2025 do 30.09.2025	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2025 do 30.09.2025	Od 01.01.2024 do 30.09.2024
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	19 450,01	272 585,43	160 079,92	1 800 217,32
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-	-	35 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 450,01	272 585,43	160 079,92	1 765 217,32
B Koszty działalności operacyjnej	548 974,83	488.110,26	1 742 944,43	2 363 270,16
I. Amortyzacja	12 438,21	9 999,99	32 438,19	29 999,97
II. Zużycie materiałów i energii	7 581,51	973,99	9 110,64	9 564,87
III. Usługi obce	249 651,29	232 341,48	706 038,41	868 415,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	114,47	14 335,06	3 509,34	31 028,22
<i>- podatek akcyzowy</i>	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	256 318,40	40 719,01	782 265,41	188 182,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 340,49	5 852,13	102 274,90	34 760,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	530,46	-	2 463,38	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	183 888,60	104 844,16	1 201 318,19
C Wynik ze sprzedaży (A-B)	- 529 524,82	- 215 524,83	- 1 582 864,51	- 563 052,84
D Pozostałe przychody operacyjne	0,56	-	6 693,01	-
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	0,56	-	6 693,01	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,80	-	32 270,93	0,80
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	1,80	-	32 270,93	0,80
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 529 526,06	- 215 524,83	- 1 608 442,43	- 563 053,64
G Przychody finansowe	5 802,14	-	6 634,89	4 035,93
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	-	-	-	-
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-	-	-
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	-	-	-	-
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-	17,00	8,63
<i>- od jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-

	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	5 802,14	-	6 617,89	4 027,30
H	Koszty finansowe	105 117,90	-	107 101,54	0,03
I.	Odsetki, w tym:	105 117,90	-	105 118,16	0,03
	- dla jednostek powiązanych	85 388,91	-	85 388,91	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	-	-	1 983,38	-
I.	Wynik brutto (I+/-J)	- 628 841,82	- 215 524,83	- 1 708 909,08	- 559 017,74
J.	Podatek dochodowy	-	-	-	4 940,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Wynik netto (K-L-M)	- 628 841,82	- 215 524,83	- 1 708 909,08	- 563 957,74

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	Od 01.07.2025 do 30.09.2025	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2025 do 30.09.2025	Od 01.01.2024 do 30.09.2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	- 628 841,82	- 215 524,83	- 1 708 909,08	- 563 957,74
II. Korekty razem	- 755 524,40	- 42 807,94	- 1 176 152,07	- 277 165,44
1. Amortyzacja	10 000,00	9 999,99	29 999,98	29 999,97
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	0,83	-	0,83
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-	36 000,00	26 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	-	14 580,50	52 300,45	71 216,91
7. Zmiana stanu należności	- 987 106,55	- 100 713,09	- 1 198 141,44	- 361 993,99
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	219 535,91	39 995,83	77 635,20	4 670,84
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 046,24	-	2 654,64	4 940,00
10. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	- 1 384 366,22	- 258 332,77	- 2 885 061,15	- 841 123,18
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	-	-	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-

	oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	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	-	-	-	-
II.	Wydatki	-	-	70 000,00	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	70 000,00	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-	70 000,00	-
	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PNIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-	-	-	-
I.	Wpływy	6 410 000,00	318 386,67	8 585 500,00	593 386,67
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	6 040 000,00	-	6 550 000,00	-
2.	Kredyty i pożyczki	370 000,00	318 386,67	2 035 500,00	593 386,67
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	2 233 395,67	-	2 822 895,67	-
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	2 196 386,67	-	2 785 886,67	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8.	Odsetki	37 009,00	-	37 009,00	-

9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 176 604,33	318 386,67	5 762 604,33	593 386,67
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE					
D.	NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 792 238,11	60 053,90	2 807 543,18	- 247 736,51
BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM					
E.		2 792 238,11	60 053,90	2 807 543,18	- 247 736,51
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych					
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	109 028,66	95 958,25	93 723,59	403 748,66
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM					
G.		2 901 266,77	156 012,15	2 901 266,77	156 012,15
- o ograniczonej możliwości dysponowania					
		-	-	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.07.2025 do 30.09.2025	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2025 do 30.09.2025	Od 01.01.2024 do 30.09.2024
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	-	-	830 029,45	830 029,45
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	-	-	830 029,45	830 029,45
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	14 000 000,00	14 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego				
a) zwiększenia (z tytułu)	6 040 000,00	-	6 550 000,00	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	6 040 000,00	-	6 550 000,00	-
- inne	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	13 000 000,00	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
- inne	-	-	13 000 000,00	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	6 040 000,00	-	7 550 000,00	14 000 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	-	-	17 120 511,53	17 120 511,53
2.1. Zmiany kapitału zapasowego				
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycia straty	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	-	-	17 120 511,53	17 120 511,53

3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- emisja akcji	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	5 743 001,00	5 743 001,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych				
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- emisja akcji	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	5 743 001,00	5 743 001,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	- 36 033 483,08	- 36 033 483,08
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	36 033 483,08	36 033 483,08
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	36 033 483,08	36 033 483,08
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	1 264 612,81	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	1 264 612,81	-
- ...	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	13 000 000,00	-
-kwota obniżenia kapitału zakładowego przeniesiona na pokrycie straty	-	-	13 000 000,00	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	- 24 369 451,67	36 033 483,08
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	- 24 369 451,67	- 36 033 483,08
6. Wynik netto	- 628 841,82	- 222 196,83	- 1 708 909,08	- 563 957,74
a) zysk netto	-	-	-	-
b) strata netto	628 841,82	222 196,83	1 708 909,08	563 957,74

c) odpisy z zysku

	-	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 411 158,18	- 222 196,83	4 335 151,78	266 071,71
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 411 158,18	- 222 196,83	4 335 151,78	266 071,71

III. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport okresowy Spółki za III kwartał 2025 roku został przygotowany zgodnie z zapisami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”. Skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2025 roku jest integralną częścią niniejszego raportu kwartalnego.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2016 r., z późniejszymi zm.), zwaną dalej Ustawą. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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

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

Stosując uproszczenie, o którym mowa w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

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

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Zapasy

Stan produkcji w toku wyceniana jest wg kosztu jej wytworzenia uwzględniając art. 28 ust.3 Ustawy o Rachunkowości, czyli koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

Należności i zobowiązania

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

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień zastosowanym przez bank lub kursem Prezesa NBP z dnia poprzedzającego płatność, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

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

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu.

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

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się, jako aktywa, w pozycji „C. należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy”.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Na dzień bilansowy kapitały własne, z wyjątkiem akcji własnych, wycenia się w wartości nominalnej. Akcje własne wyceniane są według ceny nabycia.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

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

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych.

IV. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W III kwartale 2025 roku Emitent zanotował stratę netto w wysokości – 628 841,82 zł, co w porównaniu z II kwartałem br. stanowi zmniejszenie straty o 451 585,44 zł. Poprawa wyniku finansowego Spółki była efektem stopniowego zwiększania skali działalności operacyjnej.

W omawianym okresie Spółka kontynuowała proces wdrażania nowej strategii rozwoju, wchodząc w kolejną fazę operacyjnej realizacji przyjętego modelu biznesowego. Działania prowadzone w III

kwartale 2025 roku stanowiły bezpośrednią kontynuację procesów rozpoczętych w pierwszym półroczu i koncentrowały się na dalszym rozwoju segmentu medycznego, w tym sprzedaży oraz dystrybucji sprzętu i wyrobów medycznych, a także świadczeniu usług doradczych dla sektora medtech. Spółka kontynuowała realizację dostaw sprzętu medycznego do szpitali, w tym do Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Piszcu, gdzie rozpoczęto przeprowadzanie zabiegów z wykorzystaniem produktów Spółki.

Z perspektywy finansowej i korporacyjnej, istotnym wydarzeniem III kwartału 2025 roku było zarejestrowanie w Krajowym Rejestrze Sądowym podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w wyniku emisji akcji serii C. W rezultacie kapitał zakładowy wynosi obecnie 7.550.000,00 zł. Pozyskane środki w wysokości 6.040.000,00 zł są sukcesywnie wykorzystywane na finansowanie rozwoju działalności w obszarze technologii medycznych, w tym rozbudowę sieci sprzedaży oraz dalsze prace nad wdrażaniem nowoczesnych rozwiązań produktowych.

Zarząd Spółki ocenia, iż III kwartał 2025 roku stanowił etap przejścia od fazy inwestycyjno-organizacyjnej do fazy operacyjnego wzrostu. Emitent zakłada, że w kolejnych okresach sprawozdawczych efekty prowadzonych działań znajdą odzwierciedlenie w dalszej poprawie wyników finansowych oraz stopniowym zwiększaniu udziału w rynku wyrobów medycznych i usług doradczych dla sektora ochrony zdrowia.

IV.I. ZMIANA ADRESU SIEDZIBY EMITENTA

W dniu 14 lipca 2025 roku doszło do zmiany adresu siedziby Emitenta na następujący:

OmniOffice - Medtech Solutions S.A., Rondo Daszyńskiego 2b, 00-843 Warszawa.

IV.II. PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO – EMISJA AKCJI SERII C

W dniu 26 maja 2025 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii C w trybie subskrypcji zamkniętej (tj. z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy), ustalenia dnia 05 czerwca 2025 roku jako dzień prawa poboru akcji serii C, wprowadzenia akcji do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki.

Na skutek powyższego kapitał zakładowy Spółki został podwyższony z kwoty 1.510.000,00 zł do kwoty 7.550.000,00 zł tj. o kwotę 6.040.000,00 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki zostało dokonane przez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w liczbie 60.400.000 o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Emisja akcji serii C odbyła się w II etapach:

- a) I etap – w ramach zapisów podstawowych w wykonaniu prawa poboru i zapisów dodatkowych,
- b) II etap – w ramach oferowania akcji wraz z zaproszeniem Zarządu (transza Zarządu).

W dniu 17 lipca 2025 roku Emitent poinformował o przydzieleniu łącznie 60.400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja i o łącznej wartości nominalnej 6.040.000,00 zł. Przydzielone zostały wszystkie oferowane akcje. Ponadto w transzy Zarządu wystąpiła 9% redukcja zapisów. W wyniku przeprowadzonej oferty Spółka pozyskała kwotę 6.040.000,00 zł.

Podwyższenie kapitału zakładowego zostało zarejestrowane w rejestrze przedsiębiorców KRS w dniu 07 sierpnia 2025 roku.

Ponadto w dniu 09 września 2025 roku Spółka podpisała umowę na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze spółką INC S.A. z siedzibą w Poznaniu w zakresie wprowadzenia do obrotu w ASO na rynku NewConnect akcji nowej emisji serii C. Umowa weszła w życie z chwilą jej podpisania, tj. w dniu 09 września 2025 roku.

IV.III. PRZEPROWADZENIE PIERWSZEJ OPERACJI Z ZAKRESU CHIRURGII ORTOPEDYCZNEJ Z UŻYCIEM PRODUKTÓW MEDYCZNYCH DOSTARCZONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ

W dniu 21 lipca 2025 roku w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Szpitalu Powiatowym w Piszcu przeprowadzono pierwszą operację ortopedyczną z użyciem wyrobów medycznych dostarczonych przez Spółkę. Realizacja operacji stanowi kolejny etap współpracy z publiczną placówką medyczną, po wpłynięciu w dniu 20 czerwca 2025 roku pierwszego zamówienia na dostawę produktów medycznych z zakresu chirurgii ortopedycznej oraz stanowi istotny krok w realizacji strategii rozwoju Spółki, zakładającej ekspansję na rynek usług medycznych oraz nawiązywanie trwałych relacji z podmiotami leczniczymi.

Ponadto pierwsza operacja z wykorzystaniem wyrobów dostarczonych przez Spółkę otwiera możliwości zdobycia polskim specjalistom praktycznego doświadczenia z nowo wprowadzonymi na rodzimy rynek wyrobami medycznymi.

IV.IV. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

ZMIANY W SKŁADZIE RADY NADZORCZEJ

W dniu 24 października Pan Mariusz Furmanek złożył rezygnację z zasiadania w składzie Rady Nadzorczej Emitenta. Jednocześnie w dniu 24 października 2025 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania do jej składu, w drodze kooptacji, Pana Adama Jenkinsa.

V. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Nie dotyczy, Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

VI. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

VIII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

IX. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH EDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

XI. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Na dzień publikacji raportu struktura akcjonariuszy posiadających ponad 5% w ogólnej liczbie głosów MedTech Solutions S.A. przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	% głosów
M. Nowak Fundacja Rodzinna	14 244 971	18,87%	14 244 971	18,87%
Robert Dziuba	4 164 002	5,51%	4 164 002	5,51%
Pozostali	57 091 027	75,62%	57 091 027	75,62%
Razem	75 500 000	100,00%	75 500 000	100,00%

**XII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA,
W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Na dzień 30 września 2025 roku liczba osób zatrudniona w Spółce w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 3.

Jarosław Kaim
Prezes Zarządu

Michał Janiszewski
Wiceprezes Zarządu