



Biomed Lublin

**BIOMED-LUBLIN
WYTWÓRNA SUROWIC I SZCZEPIONEK S.A.**

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2018 ROKU DO 31 MARCA 2018 ROKU

LUBLIN, 23.05.2018

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

SPIS TREŚCI

| | |
|--|----|
| SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ..... | 1 |
| SPRAWOZDANIE Z WYNIKU | 3 |
| SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW | 4 |
| SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 5 |
| SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | 8 |
| DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 10 |
| 1. Informacje ogólne | 10 |
| 2. Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości | 11 |
| 3. Znaczące zdarzenia i transakcje | 17 |
| 4. Sezonowość działalności | 18 |
| 5. Zysk na akcję | 18 |
| 6. Segmenty operacyjne | 18 |
| 7. Połączenia jednostek gospodarczych oraz utrata kontroli | 19 |
| 8. Wartość firmy | 19 |
| 9. Wartości niematerialne | 20 |
| 10. Rzeczowe aktywa trwałe | 21 |
| 11. Wartość godziwa instrumentów finansowych | 23 |
| 12. Odpisy aktualizujące wartość aktywów | 24 |
| 13. Kapitał podstawowy | 24 |
| 14. Programy płatności akcjami | 25 |
| 15. Dywidendy | 25 |
| 16. Emisja, zaciągnięcie, spłata i wykup zadłużenia | 25 |
| 17. Naruszenie postanowień umów (kredyty, pożyczki) | 25 |
| 18. Rezerwy | 26 |
| 19. Zobowiązania warunkowe | 26 |
| 20. Działalność zaniechana | 28 |
| 21. Transakcje z podmiotami powiązаныmi | 28 |
| 22. Zdarzenia po dniu bilansowym | 28 |
| 23. Inne znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów | 30 |
| 24. Inne informacje wymagane przepisami (wybrane dane finansowe przeliczone na euro) | 30 |
| 25. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki | 32 |
| 26. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe. | 33 |
| 27. Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych | 33 |
| 28. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających oraz procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu, a także wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego | 33 |
| 29. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób | 34 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

30. Inne informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę 35
 31. Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału 35
 32. Zatwierdzenie do publikacji 36
-

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| AKTYWA | 31.03.2018 | 31.03.2017 | 31.12.2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Aktywa trwałe | | | |
| Wartość firmy | - | - | - |
| Wartości niematerialne | 17 116 | 18 252 | 17 346 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 71 358 | 97 885 | 72 206 |
| Nieruchomości inwestycyjne | - | - | - |
| Inwestycje w jednostkach zależnych | - | - | - |
| Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych | - | - | - |
| Należności i pożyczki | 578 | 645 | 546 |
| Pochodne instrumenty finansowe | - | - | - |
| Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe | - | - | - |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 136 | 58 | 147 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 8 834 | 12 476 | 8 951 |
| Aktywa trwałe | 98 022 | 129 316 | 99 196 |
| Aktywa obrotowe | | | |
| Zapasy | 9 350 | 7 824 | 9 319 |
| Należności z tytułu umów o usługę budowlaną | - | - | - |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 7 951 | 7 555 | 6 721 |
| Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego | - | - | - |
| Pożyczki | - | - | - |
| Pochodne instrumenty finansowe | - | - | - |
| Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - | - |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 488 | 288 | 203 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 2 632 | 606 | 2 319 |
| Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży | 3 270 | 5 683 | 3 270 |
| Aktywa obrotowe | 23 692 | 21 957 | 21 831 |
| Aktywa razem | 121 714 | 151 272 | 121 027 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (CD.)

| PASYWA | 31.03.2018 | 31.03.2017 | 31.12.2017 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Kapitał własny | | | |
| <i>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom spółki:</i> | | | |
| Kapitał podstawowy | 5 746 | 4 426 | 5 746 |
| Akcje własne (-) | - | - | - |
| Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | 62 485 | 48 122 | 57 829 |
| Pozostałe kapitały | 11 973 | 11 828 | 11 493 |
| Zyski zatrzymane: | -17 745 | -19 307 | -17 259 |
| - zysk (strata) z lat ubiegłych | -17 260 | -18 283 | -17 847 |
| - zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom | -485 | -1 024 | 588 |
| Kapitał własny przypadający akcjonariuszom | 62 459 | 45 069 | 57 808 |
| Udziały niedające kontroli | | | |
| Kapitał własny | 62 459 | 45 069 | 57 808 |
| Zobowiązania | | | |
| Zobowiązania długoterminowe | | | |
| Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne | 7 172 | 8 948 | 7 459 |
| Leasing finansowy | 3 027 | 10 948 | 3 034 |
| Pochodne instrumenty finansowe | - | - | - |
| Pozostałe zobowiązania | 20 732 | 13 648 | 22 036 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 671 | 3 102 | 686 |
| Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych | 324 | 321 | 324 |
| Pozostałe rezerwy długoterminowe | - | - | - |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 445 | 4 274 | 3 639 |
| Zobowiązania długoterminowe | 35 372 | 41 241 | 37 179 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | | | |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania | 17 791 | 46 472 | 19 379 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | - | - | - |
| Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne | 2 695 | 13 342 | 2 881 |
| Leasing finansowy | 406 | 2 614 | 520 |
| Pochodne instrumenty finansowe | - | - | - |
| Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych | 1 715 | 1 336 | 1 954 |
| Pozostałe rezerwy krótkoterminowe | 499 | 386 | 529 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 777 | 812 | 777 |
| Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży | - | - | - |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 23 884 | 64 962 | 26 040 |
| Zobowiązania razem | 59 256 | 106 203 | 63 219 |
| Pasywa razem | 121 714 | 151 272 | 121 027 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

SPRAWOZDANIE Z WYNIKU

| | od 01.01 do 31.03.2018 | od 01.01 do 31.03.2017 | od 01.01 do 31.12.2017 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Działalność kontynuowana | | | |
| Przychody ze sprzedaży | 7 117 | 8 877 | 31 404 |
| Przychody ze sprzedaży produktów | 7 082 | 8 831 | 31 235 |
| Przychody ze sprzedaży usług | 34 | 46 | 169 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | - | - | - |
| Koszt własny sprzedaży | 3 557 | 5 586 | 17 364 |
| Koszt sprzedanych produktów | 3 555 | 5 582 | 17 357 |
| Koszt sprzedanych usług | 2 | 4 | 5 |
| Koszt sprzedanych towarów i materiałów | - | - | 2 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 3 559 | 3 292 | 14 040 |
| Koszty sprzedaży | 691 | 1 007 | 5 050 |
| Koszty ogólnego zarządu | 2 904 | 3 321 | 12 885 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 336 | 229 | 20 361 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 41 | 90 | 11 612 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży jednostek zależnych (+/-) | - | - | - |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 259 | -898 | 4 854 |
| Przychody finansowe | 36 | 685 | 788 |
| Koszty finansowe | 678 | 827 | 3 960 |
| Udział w zysku (stracie) jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-) | - | - | - |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | -384 | -1 040 | 1 682 |
| Podatek dochodowy | 101 | -16 | 1 094 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | -485 | -1 024 | 588 |
| Działalność zaniechana | | | |
| Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej | - | - | - |
| Zysk (strata) netto | -485 | -1 024 | 588 |

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ (PLN)

| | od 01.01 do 31.03.2018 | od 01.01 do 31.03.2017 | od 01.01 do 31.12.2017 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| z działalności kontynuowanej | | | |
| - podstawowy | -0,01 | -0,02 | 0,01 |
| - rozwodniony | -0,01 | -0,02 | 0,01 |
| z działalności kontynuowanej i zaniechanej | | | |
| - podstawowy | -0,01 | -0,02 | 0,01 |
| - rozwodniony | -0,01 | -0,02 | 0,01 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| | od 01.01 do 31.03.2018 | od 01.01 do 31.03.2017 | od 01.01 do 31.12.2017 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Zysk (strata) netto | -485 | -1 024 | 588 |
| <i>Pozostałe całkowite dochody</i> | | | |
| <i>Pozycje nie przenoszone do wyniku finansowego</i> | | | |
| Przeszacowanie środków trwałych | - | - | - |
| Podatek dochodowy odnoszący się do pozycji nie przenoszonych do wyniku finansowego | - | - | - |
| <i>Pozycje przenoszone do wyniku finansowego</i> | | | |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży: | | | |
| - zyski (straty) ujęte w okresie w pozostałych dochodach całkowitych | - | - | - |
| - kwoty przeniesione do wyniku finansowego | - | - | - |
| Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych: | | | |
| - zyski (straty) ujęte w okresie w pozostałych dochodach całkowitych | - | - | - |
| - kwoty przeniesione do wyniku finansowego | - | - | - |
| - kwoty ujęte w wartości początkowej pozycji zabezpieczanych | - | - | - |
| Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą | | | |
| Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego – sprzedaż jednostek zagranicznych | - | - | - |
| Udział w pozostałych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności | - | - | - |
| Podatek dochodowy odnoszący się do pozycji przenoszonych do wyniku finansowego | - | - | - |
| Pozostałe całkowite dochody po opodatkowaniu | - | - | - |
| Całkowite dochody | -485 | -1 024 | 588 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrągleń: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| | Kapitał przypadający akcjonariuszom | | | | | Razem |
|---|-------------------------------------|------------------|---|--------------------|------------------|---------------|
| | Kapitał podstawowy | Akcje własne (-) | Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wart. nominalnej | Pozostałe kapitały | Zyski zatrzymane | |
| Saldo na dzień 01.01.2018 roku | 5 746 | - | 57 829 | 11 493 | -17 259 | 57 808 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości | - | - | - | - | - | - |
| Korekta błędu podstawowego | - | - | - | - | - | - |
| Saldo po zmianach | 5 746 | | 57 829 | 11 493 | -17 259 | 57 808 |
| Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2018 roku | | | | | | |
| Emisja akcji | - | - | 4 656 | 480 | | 5 136 |
| Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami) | - | - | - | - | - | - |
| Wycena opcji (program płatności akcjami) | - | - | - | - | - | - |
| Zmiana struktury Spółki (transakcje z podmiotami niekontrolującymi) | - | - | - | - | - | - |
| Dywidendy | - | - | - | - | - | - |
| Przekazanie wyniku finansowego na kapitał | - | - | - | - | - | - |
| Razem transakcje z właścicielami | - | - | 4 656 | 480 | | 5 136 |
| Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 31.03.2018 roku | - | - | - | - | -486 | -486 |
| Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu za okres od 01.01 do 31.03.2018 roku | - | - | - | - | - | - |
| Razem całkowite dochody | - | - | - | - | -486 | -486 |
| Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych) | - | - | - | - | - | - |
| Saldo na dzień 31.03.2018 roku | 5 746 | - | 62 485 | 11 973 | -17 745 | 62 459 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrągleń: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (CD.)

| | Kapitał przypadający akcjonariuszom | | | | | Razem |
|---|-------------------------------------|------------------|---|--------------------|------------------|---------------|
| | Kapitał podstawowy | Akcje własne (-) | Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wart. nominalnej | Pozostałe kapitały | Zyski zatrzymane | |
| Saldo na dzień 01.01.2017 roku | 4 426 | - | 45 534 | 11 493 | -18 283 | 43 170 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości | - | - | - | - | - | - |
| Korekta błędu podstawowego | - | - | - | - | - | - |
| Saldo po zmianach | 4 426 | - | 45 534 | 11 493 | -18 283 | 43 170 |
| Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.03.2017 roku | | | | | | |
| Emisja akcji | - | - | 2 588 | 336 | - | 2 923 |
| Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami) | - | - | - | - | - | - |
| Wycena opcji (program płatności akcjami) | - | - | - | - | - | - |
| Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z podmiotami niekontrolującymi) | - | - | - | - | - | - |
| Dywidendy | - | - | - | - | - | - |
| Przekazanie wyniku finansowego na kapitał | - | - | - | - | - | - |
| Razem transakcje z właścicielami | | | 2 588 | 336 | | 2 923 |
| Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 31.03.2017 roku | - | - | - | - | -1 024 | -1 024 |
| Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu za okres od 01.01 do 31.03.2017 roku | - | - | - | - | - | - |
| Razem całkowite dochody | | | | | -1 024 | -1 024 |
| Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych) | - | - | - | - | - | - |
| Saldo na dzień 31.03.2017 roku | 4 426 | - | 48 122 | 11 828 | -19 307 | 45 069 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrągleń: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (CD.)

| | Kapitał przypadający akcjonariuszom | | | | | Razem |
|--|-------------------------------------|------------------|---|--------------------|------------------|---------------|
| | Kapitał podstawowy | Akcje własne (-) | Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wart. nominalnej | Pozostałe kapitały | Zyski zatrzymane | |
| Saldo na dzień 01.01.2017 roku | 4 426 | - | 45 534 | 11 493 | -18 283 | 43 170 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowości | - | - | - | - | - | - |
| Korekta błędu podstawowego | - | - | - | - | 436 | 436 |
| Saldo po zmianach | 4 426 | | 45 534 | 11 493 | -17 847 | 43 606 |
| Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2017 roku | | | | | | |
| Emisja akcji | 1 320 | | 12 294 | - | - | 13 614 |
| Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami) | - | - | - | - | - | - |
| Wycena opcji (program płatności akcjami) | - | - | - | - | - | - |
| Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z podmiotami niekontrolującymi) | - | - | - | - | - | - |
| Dywidendy | - | - | - | - | - | - |
| Przekazanie wyniku finansowego na kapitał | - | - | - | - | - | - |
| Razem transakcje z właścicielami | 1 320 | | 12 294 | | | 13 614 |
| Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 31.12..2017 roku | - | - | - | - | 588 | 588 |
| Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu za okres od 01.01 do 31.12..2017 roku | - | - | - | - | - | - |
| Razem całkowite dochody | - | - | - | - | 588 | 588 |
| Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych) | - | - | - | - | - | - |
| Saldo na dzień 31.12.2017 roku | 5 746 | - | 57 829 | 11 493 | -17 259 | 57 808 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

| | od 01.01 do 31.03.2018 | od 01.01 do 31.03.2017 | od 01.01 do 31.12.2017 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | -384 | -1 040 | 1 682 |
| Korekty: | | | |
| Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe | 1 270 | 1 441 | 12 980 |
| Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne | 229 | 98 | 4 227 |
| Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych | - | - | - |
| Zmiana wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finans. wycenianych przez rachunek zysków i strat | - | - | - |
| Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych przeniesione z kapitału | - | - | - |
| Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych | - | - | - |
| Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych | - | - | -16 009 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów finansowych (innych niż instrumenty pochodne) | - | - | - |
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | - | - | - |
| Koszty odsetek | 197 | 605 | 2 909 |
| Przychody z odsetek i dywidend | - | - | - |
| Koszt płatności w formie akcji (programy motywacyjne) | - | - | - |
| Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych | - | - | - |
| Inne korekty | -194 | -194 | -777 |
| Korekty razem | 1 502 | 1 950 | 3 330 |
| Zmiana stanu zapasów | -31 | 2 468 | 973 |
| Zmiana stanu należności | -1 263 | 3 544 | 30 578 |
| Zmiana stanu zobowiązań | -3 618 | -3 815 | -32 168 |
| Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych | 195 | 25 | -39 |
| Zmiana stanu z tytułu umów budowlanych | - | - | - |
| Zmiany w kapitale obrotowym | -4 717 | 2 222 | -655 |
| Wpływy (wydatki) z rozliczenia instrumentów pochodnych | - | - | - |
| Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej | - | - | - |
| Zapłacony podatek dochodowy | - | - | - |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | -3 598 | 3 132 | 4 356 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenie: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (CD.)

| | od 01.01 do 31.03.2018 | od 01.01 do 31.03.2017 | od 01.01 do 31.12.2017 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| Wydatki na nabycie wartości niematerialnych | - | - | - |
| Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych | - | - | 5 822 |
| Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych | -422 | -67 | -484 |
| Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych | - | - | - |
| Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych | - | - | - |
| Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych | - | - | - |
| Wydatki netto na nabycie jednostek zależnych | - | - | - |
| Wpływy netto ze sprzedaży jednostek zależnych | - | - | - |
| Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych | - | - | - |
| Pożyczki udzielone | - | - | - |
| Wydatki na nabycie pozostałych aktywów finansowych | - | - | - |
| Wpływy ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych | - | - | - |
| Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych | - | - | - |
| Otrzymane odsetki | - | - | - |
| Otrzymane dywidendy | - | - | - |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -422 | -67 | 5 338 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| Wpływy netto z tytułu emisji akcji | 5 135 | 353 | - |
| Nabycie akcji własnych | - | - | - |
| Transakcje z podmiotami niekontrolującymi bez utraty kontroli | - | - | - |
| Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - | 11 480 |
| Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | -450 | -1 350 |
| Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek | - | 479 | - |
| Spłaty kredytów i pożyczek | -347 | -2 532 | -13 139 |
| Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | -117 | -203 | -1 731 |
| Odsetki zapłacone | -337 | -778 | -3 307 |
| Dywidendy wypłacone | - | - | - |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | 4 334 | -3 131 | -8 047 |
| Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów | 314 | -66 | 1 647 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu | 2 319 | 672 | 672 |
| Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych | - | - | - |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu | 2 632 | 606 | 2 319 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenie: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Spółka BIOMED-LUBLIN WSiSz S.A. w obecnej formie prawnej została powołana na podstawie uchwały nadzwyczajnego walnego zgromadzenia z dnia 29 listopada 2010 r. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla miasta Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku - VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000373032. Spółce nadano numer statystyczny REGON 431249645. Akcje Spółki są notowane na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych.

Siedziba Spółki mieści się przy ul. Uniwersyteckiej 10 w Lublinie, 20-029. Siedziba Spółki jest jednocześnie podstawowym miejscem prowadzenia działalności przez Spółkę.

„BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. jest polską spółką biotechnologiczną, działającą m.in. w obszarze segmentów onkologii, ginekologii, hematologii i immunologii. Spółkę założono w 1944 roku. Spółka wytwarza produkty lecznicze dla ludzi, co wymaga stosowania nowoczesnych i innowacyjnych technologii produkcji.

Spółka w swojej działalności zajmuje się produkcją preparatów leczniczych (leki na receptę oraz leki OTC, czyli leki dostępne bez recepty), wyrobów medycznych oraz odczynników laboratoryjnych (stosowanych w laboratoriach biochemicznych i medycznych). Prowadzona przez Spółkę działalność w zakresie wytwarzania produktów leczniczych wymaga zezwolenia Głównego Inspektora Farmaceutycznego, nadzorującego warunki wytwarzania, transportu i przechowywania produktów leczniczych, zgodnie z Ustawą Prawo farmaceutyczne. Takiego samego zezwolenia wymaga także obrót produktami leczniczymi i wyrobami medycznymi.

Biomed-Lublin uzyskał certyfikat GMP (Dobre Praktyki Produkcyjne) wydany przez Głównego Inspektora Farmaceutycznego, potwierdzający, że Spółka działa zgodnie z wymogami GMP. Biomed-Lublin pozytywnie przeszedł przez audyty przeprowadzane przez globalne podmioty farmaceutyczne współpracujące ze Spółką (tj. Sanofi Pasteur MSD).

Główne marki produktów wytwarzanych przez Spółkę są przedstawione poniżej.

- BCG 10 – Szczepionka przeciwgruźlicza,
- Onko BCG - Produkt stosowany w leczeniu powierzchniowych, nieinwazyjnych guzów pęcherza moczowego,
- Distreptaza - Produkt stosowany w ginekologii w przypadkach przewlekłego zapalenia przydatków i błony śluzowej macicy oraz zmian pooperacyjnych,
- Gamma Anty-D – Produkt krwiopochodny stosowany w profilaktyce konfliktu matczyno- płodowego w zakresie antygenu D z układem Rh

Spółka wytwarza także LAKCID – probiotyk używany podczas i po antybiotykoterapii oraz o innych zastosowaniach. Prawa do marki Lakcid zostały sprzedane podmiotom grupy „Zakłady Farmaceutyczne POLPHARMA” S.A. na podstawie transakcji opisanej dnia 31 października 2017r., przy czym zapisy umowy sprzedaży przewidują kontynuację produkcji produktów marki Lakcid w zakładach Spółki przez okres co najmniej 5 lat (po czym produkcja usługowa może być przedłużana na kolejne okresy 2-letnie).

W Biomed-Lublin dystrybucja prowadzona jest zarówno kanałami bezpośrednimi jak i pośrednimi. Bezpośredni kanał obejmuje kontakty handlowe Spółki z takimi odbiorcami jak szpitale, instytuty medyczne, Regionalne Centra Krwiodawstwa i Krwiolęcznictwa, Stacje Sanitarno-Epidemiologiczne, którym Spółka bezpośrednio sprzedaje wyroby medyczne i odczynniki laboratoryjne. Kanał pośredni obejmuje relację Spółka – hurtownia leków – apteka – pacjent. Kanały pośrednie mają zastosowanie w przypadku sprzedaży produktów leczniczych. Produkty Spółki są obecnie dostępne w sprzedaży w prawie 30 krajach na 4 kontynentach.

Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Spółka nie posiada jednostek zależnych i nie tworzy Grupy Kapitałowej. Spółka nie jest jednostką dominującą w stosunku do innych podmiotów i nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki dnia 23.05.2018r.

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenie: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

2. Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości

2.1. Podstawa sporządzenia

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje okres 3 miesięcy zakończonych 31.03.2018 roku oraz zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa*.

Dla pełniejszego zrozumienia sytuacji finansowej oraz majątkowej Spółki zamieszczono dodatkowo jako dane za okresy porównywalne sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.03.2017r. oraz sprawozdanie z wyniku, sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, sprawozdanie z przepływów pieniężnych za 2017 rok, pomimo braku takich wymogów w MSR 34.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF. Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok 2017.

Walutą sprawozdawczą niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego sprawozdania finansowego do publikacji nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

2.2. Zasady rachunkowości

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku.

Zasady rachunkowości i metody obliczeniowe stosowane przez Spółkę w pierwszym kwartale nie uległy zmianom w stosunku do opisanych w sprawozdaniu za rok 2017.

Nowe standardy:

MSSF 9 „Instrumenty finansowe” - zatwierdzony w UE w dniu 22 listopada 2016 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie) Nowy standard zastąpił dotychczasowy MSR 39.

MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” oraz zmiany do MSSF 15 „Data wejścia w życie MSSF 15” - zatwierdzony w UE w dniu 22 września 2016 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie).

Powyższe standardy, które weszły w życie z dniem 1 stycznia 2018 r. nie mają istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, ich wpływ został przedstawiony w sprawozdaniu Spółki za rok 2017.

Zarząd Spółki postanowił sporządzić sprawozdanie finansowe przyjmując zasadę kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Sprawozdanie finansowe nie uwzględnia korekt wyceny aktywów i pasywów, które byłyby konieczne, gdyby Spółka nie była w stanie kontynuować działalności.

Działania zrealizowane w drugiej połowie roku 2017 i pierwszym kwartale roku 2018 doprowadziły do:

- podwyższenia kapitału zakładowego, w drodze emisji nowych akcji,
- spłaty znaczącej części zobowiązań,
- wydłużenia harmonogramu spłaty zobowiązania wobec PARP.

W rezultacie sytuacja finansowa spółki i perspektywy rozwojowe uległy znaczącej poprawie.

Biorąc powyższe pod uwagę, Zarząd uważa założenie o kontynuacji działalności za zasadne.

2.3. Niepewność szacunków

Przy sporządzaniu śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki kieruje się osądem przy dokonywaniu licznych szacunków i założeń, które mają wpływ na stosowane zasady rachunkowości oraz prezentowane wartości aktywów, zobowiązań, przychodów oraz kosztów. Faktycznie zrealizowane wartości mogą różnić się od szacowanych przez Zarząd.

Informacje o szacunkach i założeniach, które są znaczące dla sprawozdania finansowego, zostały zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za 2017 rok

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenie: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

2.4. Korekty błędów oraz zmiany zasad rachunkowości

W skróconym sprawozdaniu finansowym dokonano następujących korekt błędów, które miały wpływ na dane finansowe prezentowane za porównywalny okres od 01.01.2017 do 31.03.2017. Korekty związane są z przekształceniem sprawozdania finansowego sporządzonego wg Ustawy o rachunkowości na sprawozdanie sporządzone wg zasad MSSF.

OPIS KOREKT BŁĘDÓW

| | Pozycja sprawozdania | | Wpływ na zyski zatrzymane 31.03.2017 | Wpływ na zyski zatrzymane 31.12.2017 |
|--|---|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | (+) | (-) | | |
| Ujawnienie zobowiązania z tytułu leasingu PWUG Mielec PKO LEASING umowa N/LU/2009/06/0003/I- korygującego wpływ przeszacowania na wynik finansowy lat ubiegłych (przeszacowanie wg MSSF) | Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -1 483 | - |
| Korekta naliczenie amortyzacji za okres od 01.01-31.03.2017 roku dla środków trwałych - PWUG Mielec PKO LEASING umowa N/LU/2009/06/0003/I (przekształcenie wg MSSF) | Zysk (strata) z lat ubiegłych | Rzeczowe aktywa trwałe | -317 | - |
| Korekta wyksięgowanie amortyzacji za okres od 01.01-31.12.2016 roku - budynki i budowle (przekształcenie wg MSSF) | Zysk (strata) z lat ubiegłych | Rzeczowe aktywa trwałe | -684 | - |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrągleń: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

Korekty wprowadzone do sprawozdań finansowych prezentowanych w poprzednich okresach:

| SPRZOWZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ - AKTYWA | 31.03.2017 | | | 31.12.2017 | | |
|--|----------------|--------------|----------------|------------|----------|----------|
| | Przed | Korekty | Po | Przed | Korekty | Po |
| Aktywa trwałe | | | | | | |
| Wartość firmy | - | - | - | - | - | - |
| Wartości niematerialne | 18 252 | - | 18 252 | - | - | - |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 98 886 | -1 000 | 97 885 | - | - | - |
| Nieruchomości inwestycyjne | - | - | - | - | - | - |
| Inwestycje w jednostkach zależnych | - | - | - | - | - | - |
| Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych | - | - | - | - | - | - |
| Należności i pożyczki | 645 | - | 645 | - | - | - |
| Pochodne instrumenty finansowe | - | - | - | - | - | - |
| Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe | - | - | - | - | - | - |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 58 | - | 58 | - | - | - |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 12 476 | - | 12 476 | - | - | - |
| Aktywa trwałe | 130 317 | -1000 | 129 316 | - | - | - |
| Aktywa obrotowe | | | | | | |
| Zapasy | 7 824 | - | 7 824 | - | - | - |
| Należności z tytułu umów o usługę budowlaną | - | - | - | - | - | - |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 7 555 | - | 7 555 | - | - | - |
| Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego | - | - | - | - | - | - |
| Pożyczki | - | - | - | - | - | - |
| Pochodne instrumenty finansowe | - | - | - | - | - | - |
| Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - | - | - | - | - |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 288 | - | 288 | - | - | - |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 606 | - | 606 | - | - | - |
| Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży | 5 683 | - | 5 683 | - | - | - |
| Aktywa obrotowe | 21 957 | - | 21 957 | - | - | - |
| Aktywa razem | 152 272 | -1000 | 151 272 | - | - | - |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ - PASYWA

| | 31.03.2017 | | | 31.12.2017 | | |
|--|------------|---------|---------|------------|---------|----|
| | Przed | Korekty | Po | Przed | Korekty | Po |
| Kapitał własny | | | | | | |
| <i>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom:</i> | | - | - | - | - | - |
| Kapitał podstawowy | 4 426 | - | 4 426 | - | - | - |
| Akcje własne (-) | | - | | - | - | - |
| Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | 48 122 | - | 48 122 | - | - | - |
| Pozostałe kapitały | 11 828 | - | 11 828 | - | - | - |
| Zyski zatrzymane: | | -2 484 | | - | - | - |
| - zysk (strata) z lat ubiegłych | -16 823 | -2 167 | -19 307 | - | - | - |
| - zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom | -16 116 | -317 | -18 283 | - | - | - |
| | -707 | | -1 024 | | | |
| Kapitał własny przypadający akcjonariuszom | 47 775 | - | 45 069 | - | - | - |
| Udziały niedające kontroli | | - | | - | - | - |
| Kapitał własny | 47 775 | -2 484 | 45 069 | - | - | - |
| Zobowiązania | | | | | | |
| Zobowiązania długoterminowe | | | | | | |
| Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne | 8 948 | | 8 948 | - | - | - |
| Leasing finansowy | 9 465 | 1 483 | 10 948 | - | - | - |
| Pochodne instrumenty finansowe | | - | | - | - | - |
| Pozostałe zobowiązania | 13 648 | - | 13 648 | - | - | - |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3 102 | - | 3 102 | - | - | - |
| Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych | 321 | - | 321 | - | - | - |
| Pozostałe rezerwy długoterminowe | - | - | | - | - | - |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4 274 | - | 4 274 | - | - | - |
| Zobowiązania długoterminowe | 39 758 | 1 483 | 41 241 | - | - | - |
| Zobowiązania krótkoterminowe | | | | | | |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania | 46 472 | - | 46 472 | - | - | - |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

| | | | | | |
|---|----------------|--------------|----------------|---|---|
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | | - | | - | - |
| Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne | 13 342 | - | 13 342 | - | - |
| Leasing finansowy | 2 614 | - | 2 614 | - | - |
| Pochodne instrumenty finansowe | | - | | - | - |
| Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych | 1 336 | - | 1 336 | - | - |
| Pozostałe rezerwy krótkoterminowe | 386 | - | 386 | - | - |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 812 | - | 812 | - | - |
| Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży | | - | | - | - |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 64 962 | - | 64 962 | - | - |
| Zobowiązania razem | 104 720 | 1 483 | 106 203 | - | - |
| Pasywa razem | 152 272 | -1000 | 151 272 | - | - |

SPRAWOZDANIE Z WYNIKU

| | od 01.01 do 31.03.2017 | | | od 01.01 do 31.12.2017 | | |
|--|------------------------|-------------|--------------|------------------------|---------|----|
| | Przed | Korekty | Po | Przed | Korekty | Po |
| Działalność kontynuowana | | | | | | |
| Przychody ze sprzedaży | 8 877 | - | 8 877 | - | - | - |
| Przychody ze sprzedaży produktów | 8 831 | - | 8 831 | - | - | - |
| Przychody ze sprzedaży usług | 46 | - | 46 | - | - | - |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | | - | | - | - | - |
| Koszt własny sprzedaży | 5 586 | - | 5 586 | - | - | - |
| Koszt sprzedanych produktów | 5 582 | - | 5 582 | - | - | - |
| Koszt sprzedanych usług | 4 | - | 4 | - | - | - |
| Koszt sprzedanych towarów i materiałów | | - | | - | - | - |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 3 292 | - | 3 292 | - | - | - |
| Koszty sprzedaży | 1 007 | - | 1 007 | - | - | - |
| Koszty ogólnego zarządu | 3 004 | 317 | 3 321 | - | - | - |
| Pozostałe przychody operacyjne | 229 | - | 229 | - | - | - |
| Pozostałe koszty operacyjne | 90 | - | 90 | - | - | - |
| Zysk (strata) ze sprzedaży jednostek zależnych (+/-) | | - | | - | - | - |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -581 | -317 | -898 | - | - | - |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

| | | | | | | |
|--|-------------|-------------|---------------|---|---|---|
| Przychody finansowe | 685 | - | 685 | - | - | - |
| Koszty finansowe | 827 | - | 827 | - | - | - |
| Udział w zysku (stracie) jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-) | | - | | - | - | - |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | -723 | -317 | -1 040 | - | - | - |
| Podatek dochodowy | -16 | - | -16 | - | - | - |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | -707 | -317 | -1 024 | - | - | - |
| Działalność zaniechana | | | | - | - | - |
| Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej | | - | | - | - | - |
| Zysk (strata) netto | -707 | -317 | -1 024 | - | - | - |

Wpływ korekt na pozostałe sprawozdania nie był istotny.

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

3. Znaczące zdarzenia i transakcje

Poniżej przedstawiono podsumowanie wszystkich istotnych umów zawartych w I kwartale 2018r. których stroną jest Spółka. Za istotne umowy Spółka uznała umowy, których zamieszczenie jest w ocenie Spółki uzasadnione z uwagi na ich znaczenie dla prowadzonej działalności:

a) zawarcie umów objęcia akcji serii P

W dniu 26 stycznia 2018 r. zawarte zostały cztery umowy objęcia akcji z czterema inwestorami.

Dwie spośród czterech umów zawarte zostały z:

1. Panem Marcinem Pirógiem będącym Prezesem Zarządu Emitenta – wobec złożonej w dniu 14 października 2017 roku oferty przez Pana Piróga na objęcie akcji w ramach prowadzonego procesu pozyskania inwestorów przez Emitenta. Umowa dotyczy objęcia 200.000 akcji na okaziciela serii P, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.
2. Panem Dariuszem Kurowiczem będącym członkiem Rady Nadzorczej Emitenta - wobec złożonej w dniu 14 października 2017 roku oferty przez Pana Kurowicza na objęcie akcji w ramach prowadzonego procesu pozyskania inwestorów przez Emitenta. Umowa dotyczy objęcia 1.000.000 akcji na okaziciela serii P o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

Pozostałe dwie umowy zostały zawarte z inwestorami, z którymi Emitent zawarł przedwstępne umowy objęcia akcji w dniu 20 października 2017 r. Umowy te dotyczą objęcia łącznie 3.600.000 akcji na okaziciela serii P o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

We wszystkich ww. umowach cena emisyjna akcji została ustalona na poziomie 1,07 zł, co wynika z pierwotnie poczynionych ustaleń z inwestorami i koresponduje z ceną akcji serii M i N, emitowanych w ramach tego samego procesu pozyskania inwestorów. Uchwała zarządu w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem prawa poboru w tej sprawie została podjęta w dniu 30 listopada 2017 r. Akcje serii P zostały w całości opłacone do dnia 31 marca 2018 r.

Łączna wielkość emisji akcji serii P wyniosła 4.800.000 akcji

Spółka zobowiązała się do podjęcia niezbędnych kroków w celu dematerializacji akcji w systemie KDPW oraz do dopuszczenia akcji do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., przy czym w terminie do dnia 15 lipca 2018 roku Emitent ma przygotować poprawny i kompletny prospekt emisyjny i złożyć wniosek o jego zatwierdzenie do Komisji Nadzoru Finansowego

b) zawarcie umowy dystrybucyjnej z BIOTON SA

W dniu 12 lutego 2018 roku Spółka zawarła umowę z BIOTON S.A., w wyniku której Spółka zobowiązała się sprzedawać na zasadzie wyłączności na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej do BIOTON produkt leczniczy Distreptaza® („Produkt”). BIOTON zobowiązał się nabywać Produkt od Spółki, a następnie sprzedawać je wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. BIOTON zobowiązał się także do aktywnej promocji i reklamy Produktu. W zamian za usługi świadczone przez BIOTON, Emitent zobowiązał się płacić wynagrodzenie, które uzależnione jest od wolumenu sprzedaży Produktu.

Strony określiły umownie Prognozowany Roczny Poziom Zamówień (PRPZ) oraz Prognozowany Miesięczny Poziom Zamówień (PMPZ) Produktu, które zwiększają się w każdym roku obowiązywania umowy. Strony ustaliły także Minimalny Roczny Limit Zamówień (MRPZ) i Minimalny Miesięczny Limit Zamówień (MMLZ) Produktu.

W przypadku realizacji sprzedaży poniżej Minimalnego Roczno Poziomu Zamówień BIOTON zwróci Emitentowi utracone korzyści w postaci marży na Produkcie pomniejszonej o wynagrodzenie, które byłoby należne BIOTON, jeśli MRPZ zostałyby wykonane.

Strony określiły także w Umowie limit skumulowanej wielkości zamówień w roku kalendarzowym, którego przekroczenie uprawnia BIOTON do naliczenia dodatkowego wynagrodzenia za Produkty sprzedane ponad ustalony limit.

Umowa została zawarta na czas określony do dnia 31 grudnia 2022 roku.

Umowa może być rozwiązana w każdym czasie za obopólną zgodą obu Stron, wyrażoną na piśmie.

Umowa może być wypowiedziana jeśli druga Strona naruszy istotne warunki Umowy, a w szczególności jeśli Biomed utraci możliwość dostarczania Produktu, lub zamówienia składane przez BIOTON będą niższe niż opisane wyżej minimalne poziomy zamówień.

Rozwiązanie lub wygaśnięcie Umowy nie ma wpływu na jakiegokolwiek zaległe zobowiązania należne z mocy niniejszej Umowy, powstałe przed jej rozwiązaniem lub wygaśnięciem, w tym w szczególności na zapłatę zobowiązań z tytułu ceny za dostarczone Produkty i zobowiązań z tytułu wynagrodzenia za świadczone usługi dystrybucji Produktów, ani nie ma wpływu na określone w umowie środki prawne, które mogą przysługiwać Stronom na podstawie niniejszej Umowy.

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenie: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

Strony umowy ograniczyły całkowitą łączną odpowiedzialność BIOTON z tytułu częściowego lub całkowitego niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy do kwoty 2 500 000 zł.

Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych przy tego typu umowach. Łączna prognozowana wartość Umowy wynosi ok. 45 mln zł w całym okresie jej obowiązywania.

W opinii Zarządu Spółki podpisanie Umowy pozwoli na szybszy wzrost wielkości sprzedaży Produktu na rynku krajowym. Uzgodnione w Umowie limity sprzedaży są wyższe niż zakładane przez Emitenta, możliwe do realizacji własnymi siłami sprzedaży. Przełoży się to na poprawę marż i wyników finansowych Emitenta w kolejnych latach, począwszy od roku 2019.

Oznacza to również zmianę struktury kosztów: zmniejszą się koszty stałe sprzedaży (wynagrodzenia przedstawicieli), zastąpione zostaną kosztami zmiennymi, wynagrodzeniem dla BIOTON zależnym od wielkości sprzedaży.

Realizacja zawartych w Umowie planów sprzedaży na rok 2019 i lata kolejne będzie możliwa dzięki uruchomieniu nowego wydziału Distreptazy i podwojeniu zdolności produkcyjnych Spółki.

4. Sezonowość działalności

W Spółce nie występuje istotna sezonowość lub cykliczność działalności.

5. Zysk na akcję

Podstawowy zysk na akcję liczony jest według formuły zysk netto przypadający akcjonariuszom podzielony przez średnią ważoną liczbę akcji zwykłych występujących w danym okresie.

Kalkulacja zysku na akcję została zaprezentowana poniżej:

| | od 01.01 do 31.03.2018 | od 01.01 do 31.03.2017 | od 01.01 do 31.12.2017 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Liczba akcji stosowana jako mianownik wzoru | | | |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych | 57 460 410 | 44 260 410 | 57 460 410 |
| Rozwadniający wpływ opcji zamiennych na akcje | | | |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych | 57 460 410 | 44 260 410 | 57 460 410 |
| Działalność kontynuowana | | | |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | -485 | -1 024 | 588 |
| Podstawowy zysk (strata) na akcję (PLN) | -0,01 | -0,02 | 0,01 |
| Rozwodniony zysk (strata) na akcję (PLN) | -0,01 | -0,02 | 0,01 |
| Działalność zaniechana | | | |
| Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej | - | - | - |
| Podstawowy zysk (strata) na akcję (PLN) | - | - | - |
| Rozwodniony zysk (strata) na akcję (PLN) | - | - | - |
| Działalność kontynuowana i zaniechana | | | |
| Zysk (strata) netto | -485 | -1 024 | 588 |
| Podstawowy zysk (strata) na akcję (PLN) | -0,01 | -0,02 | 0,01 |
| Rozwodniony zysk (strata) na akcję (PLN) | -0,01 | -0,02 | 0,01 |

6. Segmenty operacyjne

Spółka dzieli działalność na następujące segmenty operacyjne:

- Segment A segment osoczowy,
- Segment B podstawowy.

W tabeli poniżej zaprezentowano informacje o przychodach, wyniku, istotnych pozycjach niepieniężnych oraz aktywach segmentów operacyjnych.

Przychody, wyniki oraz aktywa segmentów operacyjnych:

| | Segment A | Segment B | Ogółem |
|---|-----------|-----------|--------|
| za okres od 01.01 do 31.03.2018 roku | | | |
| Przychody od klientów zewnętrznych | - | 7 117 | 7 117 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

| | | | |
|---|---------|---------|---------|
| Przychody ze sprzedaży między segmentami | - | - | - |
| Przychody ogółem | - | 7 117 | 7 117 |
| Wynik operacyjny segmentu | - | 259 | 259 |
| Aktywa segmentu sprawozdawczego | 27 989 | 93 725 | 121 714 |
| za okres od 01.01 do 31.03.2017 roku | | | |
| Przychody od klientów zewnętrznych | 1 571 | 7 306 | 8 877 |
| Przychody ze sprzedaży między segmentami | - | - | - |
| Przychody ogółem | 1 571 | 7 306 | 8 877 |
| Wynik operacyjny segmentu | -1 102 | 204 | -898 |
| Aktywa segmentu sprawozdawczego | 37 456 | 113 816 | 151 272 |
| za okres od 01.01 do 31.12.2017 roku | | | |
| Przychody od klientów zewnętrznych | 1 780 | 29 625 | 31 404 |
| Przychody ze sprzedaży między segmentami | - | - | - |
| Przychody ogółem | 1 780 | 29 625 | 31 404 |
| Wynik operacyjny segmentu | -12 835 | 17 689 | 4 854 |
| Aktywa segmentu sprawozdawczego | 28 059 | 92 968 | 121 027 |

W okresie trzech miesięcy 2018 roku nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości Spółki w zakresie wyodrębnienia segmentów operacyjnych oraz zasad wyceny przychodów, wyników oraz aktywów segmentów, które zostały zaprezentowane w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym Spółki.

Uzgodnienie wyników segmentów operacyjnych z wynikiem z działalności operacyjnej Spółki, zaprezentowanym w sprawozdaniu z wyniku, ujawnione zostało poniżej w tabeli:

| | od 01.01 do 31.03.2018 | od 01.01 do 31.03.2017 | od 01.01 do 31.12.2017 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Wynik operacyjny segmentów | 259 | -898 | 4 854 |
| Korekty: | - | - | - |
| Pozostałe przychody nie przypisane do segmentów | - | - | - |
| Pozostałe koszty nie przypisane do segmentów (-) | - | - | - |
| Wyłączenie wyniku z transakcji pomiędzy segmentami | - | - | - |
| Korekty razem | - | - | - |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 259 | -898 | 4 854 |
| Przychody finansowe | 36 | 685 | 788 |
| Koszty finansowe (-) | -678 | -827 | -3 960 |
| Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-) | - | - | - |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | -384 | -1 040 | 1 682 |

7. Połączenia jednostek gospodarczych oraz utrata kontroli

Nie dotyczy

8. Wartość firmy

Nie dotyczy.

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

9. Wartości niematerialne

Poniższa tabela przedstawia nabycia i zbycia oraz odpisy aktualizujące wartość wartości niematerialnych:

| | Znaki towarowe | Patenty i licencje | Oprogramowanie komputerowe | Koszty prac rozwojowych | Pozostałe wartości niematerialne | Wartości niematerialne w trakcie wytwarzania | Razem |
|---|----------------|--------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------------|--|---------------|
| za okres od 01.01 do 31.03.2018 roku | | | | | | | |
| Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2018 roku | - | - | 1 235 | 98 | - | 16 020 | 17 346 |
| Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych | - | - | - | - | - | - | - |
| Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing) | - | - | - | - | - | - | - |
| Sprzedaż spółki zależnej (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Amortyzacja (-) | - | - | -198 | -31 | - | - | -229 |
| Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Odwrocenie odpisów aktualizujących | - | - | - | - | - | - | - |
| Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2018 roku | - | - | 1 037 | 67 | - | 16 020 | 17 116 |
| za okres od 01.01 do 31.03.2017 roku | | | | | | | |
| Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2017 roku | - | - | 1 010 | 224 | - | 17 102 | 18 335 |
| Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych | - | - | - | - | - | - | - |
| Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing) | - | - | - | - | - | 15 | 15 |
| Sprzedaż spółki zależnej (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Amortyzacja (-) | - | - | -67 | -31 | - | - | -98 |
| Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Odwrocenie odpisów aktualizujących | - | - | - | - | - | - | - |
| Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2017 roku | - | - | 943 | 192 | - | 17 117 | 18 252 |
| za okres od 01.01 do 31.12.2017 roku | | | | | | | |
| Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2017 roku | - | - | 1 010 | 224 | - | 17 102 | 18 335 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrągleń: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|--------------|-----------|---|---------------|---------------|
| Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych | - | - | - | - | - | - | - |
| Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing) | - | - | 954 | - | - | - | 954 |
| Sprzedaż spółki zależnej (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-) | - | - | - | - | - | -1 090 | -1 090 |
| Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Amortyzacja (-) | - | - | -728 | -126 | - | - | -853 |
| Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Odwrócenie odpisów aktualizujących | - | - | - | - | - | - | - |
| Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2017 roku | - | - | 1 235 | 98 | - | 16 020 | 17 346 |

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazała w wartościach niematerialnych i prawnych licencje na produkty krwiopochodne w kwocie 16 020 tys. zł.

Spółka stwierdza, że:

- nie występują przesłanki wskazujące na utratę przydatności posiadanych licencji,

- nie wystąpiły i Spółka nie przewiduje wystąpienia okoliczności, które uniemożliwią Spółce wykorzystanie posiadanych licencji w przyszłości,

W celu oszacowania wartości tego składnika aktywów, Spółka zleciła firmie doradczej przygotowanie modelu finansowego, który zakłada wykorzystanie posiadanych licencji do prowadzenia działalności polegającej na dystrybucji na terenie Polski leków wytwarzanych w oparciu o posiadane przez Spółkę licencje LFB Biomedicaments SA (LFB) w zakładach produkcyjnych LFB (konfekcjonowanie usługowe).

Realizacja opisanego wyżej projektu wymaga zgody LFB.

Przygotowany model finansowy wskazuje, że ekonomiczne wyniki jakie mogą być uzyskiwane w przyszłości, dzięki wykorzystaniu posiadanych licencji, uzasadniają ich wartość bilansową.

10. Rzeczowe aktywa trwałe

Poniższa tabela przedstawia nabycia i zbycia oraz odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów trwałych:

| | Grunty | Budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Rzeczowe aktywa trwałe w trakcie wytwarzania | Razem |
|---|--------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|--|---------------|
| za okres od 01.01 do 31.03.2018 roku | | | | | | | |
| Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2018 roku | 19 512 | 21 492 | 13 036 | 296 | 283 | 17 588 | 72 206 |
| Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych | - | - | - | - | - | - | - |
| Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing) | - | - | - | - | - | 451 | 451 |
| Sprzedaż spółki zależnej (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-) | - | - | -27 | -263 | - | - | -289 |
| Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Amortyzacja (-) | -181 | -414 | -612 | -70 | -22 | - | -1 299 |
| Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-) | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrągleń: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

| | | | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|---------------|
| Odwrocenie odpisów aktualizujących | - | - | 27 | 263 | - | - | 289 |
| Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2018 roku | 19 331 | 21 078 | 12 424 | 226 | 260 | 18 039 | 71 358 |
| za okres od 01.01 do 31.03.2017 roku | | | | | | | |
| Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2017 roku | 22 999 | 38 726 | 17 432 | 652 | 197 | 19 269 | 99 274 |
| Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych | - | - | - | - | - | - | - |
| Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing) | - | - | - | - | 47 | 6 | 53 |
| Sprzedaż spółki zależnej (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-) | - | - | -1 | - | - | - | -1 |
| Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Amortyzacja (-) | -205 | -464 | -688 | -71 | -13 | - | -1 441 |
| Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Odwrocenie odpisów aktualizujących | - | - | - | - | - | - | - |
| Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2017 roku | 22 794 | 38 261 | 16 743 | 581 | 231 | 19 275 | 97 885 |
| za okres od 01.01 do 31.12.2017 roku | | | | | | | |
| Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2017 roku | 22 999 | 38 726 | 17 432 | 652 | 197 | 19 269 | 99 274 |
| Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych | - | - | - | - | - | - | - |
| Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing) | - | 180 | 258 | - | 157 | 3 376 | 3 970 |
| Sprzedaż spółki zależnej (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-) | - | - | - | -516 | -89 | -1 683 | -2 288 |
| Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-) | -2 863 | -9 491 | -3 393 | - | - | - | -15 747 |
| Amortyzacja (-) | -772 | -1 762 | -3 483 | -259 | -68 | - | -6 343 |
| Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-) | - | -6 479 | -1 017 | - | - | -3 374 | -10 870 |
| Odwrocenie odpisów aktualizujących | 148 | 319 | 3 239 | 419 | 84 | - | 4 210 |
| Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2017 roku | 19 512 | 21 492 | 13 036 | 296 | 283 | 17 588 | 72 206 |

W aktywach Spółki wykazywane są w środkach trwałych dwie linie produkcyjne, których producentem jest I.M.A. Industria Macchine Automatiche S.p.A. (dalej IMA) o łącznej wartości 11 966 tys. zł. Linie te zostały wykonane w roku 2016, zgodnie z obowiązującymi w farmacji wymaganiami GMP, przez wiodącego producenta tej branży. Urządzenia IMA są nowoczesne, mogą być wykorzystane w dalszej działalności operacyjnej, a przewidywane korzyści ekonomiczne z ich wykorzystania uzasadniają aktualną wartość bilansową

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

11. Wartość godziwa instrumentów finansowych

Od 1 stycznia 2018 roku Spółka stosuje nowe metody klasyfikacji, rozpoznawania i kalkulacji utraty wartości instrumentów finansowych zgodnie z MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, który zastąpił dotychczasowy MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”.

Szczegółowy opis wdrożenia MSSF 9 i wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki opisany został w rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2017.

Spółka nie dokonywała wyceny wartości godziwej należności oraz zobowiązań z tytułu dostaw i usług – ich wartość bilansowa uznawana jest przez Grupę za rozsądne przybliżenie wartości godziwej.

Spółka nie dokonała przekwalifikowania składników aktywów finansowych, które spowodowałyby

zmianę zasad wyceny tych aktywów pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia lub metodą amortyzowanego kosztu.

MSR 34 wymaga zamieszczenia w śródrocznym sprawozdaniu finansowym wybranych ujawnień z MSSF 7 *Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji* oraz MSSF 13 *Ustalanie wartości godziwej*. Ujawnienia te dotyczą wartości godziwej instrumentów finansowych wg ich klas oraz wg poziomów wartości godziwej.

Wartość godziwa definiowana jest jako cena, którą otrzymano by za sprzedaż składnika aktywów lub zapłacono by za przeniesienie zobowiązania w transakcji przeprowadzonej na zwykłych warunkach między uczestnikami rynku na dzień wyceny.

Spółka nie dokonała wyceny wartości godziwej należności oraz zobowiązań z tytułu dostaw i usług – ich wartość bilansowa uznawana jest przez Spółkę za rozsądne przybliżenie wartości godziwej

Wartość godziwa wg klas aktywów i zobowiązań finansowych

Porównanie wartości bilansowej aktywów oraz zobowiązań finansowych z ich wartością godziwą przedstawia się następująco (zestawienie obejmuje wszystkie aktywa i zobowiązania finansowe, bez względu na to czy w sprawozdaniu finansowym są one ujmowane w zamortyzowanym koszcie czy w wartości godziwej):

| Klasa instrumentu finansowego | Kategoria zgodnie z MSR 39* | 31.03.2018 | | 31.03.2017 | | 31.12.2017 | |
|---|-----------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | | Wartość godziwa | Wartość bilansowa | Wartość godziwa | Wartość bilansowa | Wartość godziwa | Wartość bilansowa |
| Aktywa: | | | | | | | |
| Pożyczki | AFwZK | 542 | 542 | 515 | 515 | 515 | 515 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | AFwZK | 7 987 | 7 987 | 7 675 | 7 675 | 6 751 | 6 751 |
| Pochodne instrumenty finansowe | AFwZK | - | - | - | - | - | - |
| Papiery dłużne | AFwZK | - | - | - | - | - | - |
| Akcje spółek notowanych | AFwZK | - | - | - | - | - | - |
| Udziały, akcje spółek nienotowanych* | AFwZK | - | - | - | - | - | - |
| Jednostki funduszy inwestycyjnych | AFwZK | - | - | - | - | - | - |
| Pozostałe klasy pozostałych aktywów finansowych | AFwZK | - | - | - | - | - | - |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | AFwZK | 2 632 | 2 632 | 606 | 606 | 2 319 | 2 319 |
| Zobowiązania: | | | | | | | |
| Kredyty w rachunku kredytowym | ZFwZK | 1 504 | 1 504 | 10 604 | 10 604 | 1 762 | 1 762 |
| Kredyty w rachunku bieżącym | ZFwZK | - | - | 2 141 | 2 141 | - | - |
| Pożyczki | ZFwZK | 1 099 | 1 099 | 1 369 | 1 369 | 1 175 | 1 175 |
| Dłużne papiery wartościowe | ZFwZK | 7 263 | 7 263 | 8 177 | 8 177 | 7 403 | 7 403 |
| Leasing finansowy | ZFwZK | 3 433 | 3 433 | 13 562 | 13 562 | 3 624 | 3 624 |
| Pochodne instrumenty finansowe | ZFwZK | - | - | - | - | - | - |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | ZFwZK | 38 523 | 38 523 | 60 120 | 60 120 | 41 415 | 41 415 |

*Pozycja nie obejmuje udziałów i akcji wycenianych w cenie nabycia, ze względu na brak możliwości wiarygodnego określenia wartości godziwej

**AFwZK – aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie

ZFwZK – zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

12. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

| | od 01.01 do 31.03.2018 | od 01.01 do 31.03.2017 | od 01.01 do 31.12.2017 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Stan na początek okresu | 19 429 | 22 903 | 22 903 |
| Odpisy ujęte jako koszt w okresie | - | - | 438 |
| Odpisy odwrócone w okresie (-) | -18 183 | - | -3 912 |
| Inne zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia) | - | - | - |
| Stan na koniec okresu | 1 246 | 22 903 | 19 429 |

Odpisy aktualizujące wartość należności i pożyczek:

| | od 01.01 do 31.03.2018 | od 01.01 do 31.03.2017 | od 01.01 do 31.12.2017 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Stan na początek okresu | 766 | 708 | 708 |
| Odpisy ujęte jako koszt w okresie | - | - | 58 |
| Odpisy odwrócone ujęte jako przychód w okresie (-) | - | - | - |
| Odpisy wykorzystane (-) | - | - | - |
| Inne zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia) | - | - | - |
| Stan na koniec okresu | 766 | 708 | 766 |

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na 31.03.2018 wyniosła 8 834 tys zł .

Analizując możliwość wykorzystania aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kolejnych okresach, Spółka przeprowadziła analizę wartości przychodów i wysokości dochodu do opodatkowania w latach 2018-2022. Zarówno w scenariuszu określonym jako bazowy jak i w scenariuszu pesymistycznym Spółka realizuje dochód do opodatkowania pozwalający na rozliczenie aktywa w perspektywie najbliższych 5 lat

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość pozostałych aktywów finansowych.

13. Kapitał podstawowy

W I kwartale 2018r. Spółka nie przeprowadziła emisji akcji. Szczegółowe informacje dotyczące emisji akcji Spółki zostały zaprezentowane w tabelach poniżej.

Kapitał podstawowy według stanu na dzień bilansowy:

| | 31.03.2018 | 31.03.2017 | 31.12.2017 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Liczba akcji | 57 460 410 | 44 260 410 | 57 460 410 |
| Wartość nominalna akcji (PLN) | 5 746 041 | 4 426 041 | 5 746 041 |
| Kapitał podstawowy | 5 746 041 | 4 426 041 | 5 746 041 |

Akcje wyemitowane w prezentowanych okresach sprawozdawczych:

Tabela nr 11

ZMIANY KAPITAŁU PODSTAWOWEGO (WG EMISJI)

| Akcje wg serii / emisji | Wartość nominalna serii / emisji | Liczba akcji | Cena emisyjna (PLN) | Data rejestracji serii / emisji |
|---|----------------------------------|--------------|---------------------|---------------------------------|
| Kapitał podstawowy na dzień 01.01.2017 roku | 4 426 041 | 44 260 410 | X | X |
| Emisja akcji serii | - | - | - | - |
| Kapitał podstawowy na dzień 31.03.2017 roku | 4 426 041 | 44 260 410 | X | X |
| Emisja akcji serii G | 85 000 | 850 000 | 1,03 | 13.10.2017r. |
| Emisja akcji serii H | 249 540 | 2 495 400 | 1,03 | 13.10.2017r. |
| Emisja akcji serii I | 200 000 | 2 000 000 | 1,07 | 13.10.2017r. |
| Emisja akcji serii M | 185 000 | 1 850 000 | 1,07 | 22.11.2017r. |
| Emisja akcji serii N | 190 000 | 1 900 000 | 1,07 | 22.11.2017r. |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

| | | | | |
|---|-----------|------------|------|--------------|
| Emisja akcji serii O | 410 460 | 4 104 600 | 1,12 | 15.12.2017r. |
| Kapitał podstawowy na dzień 31.12.2017 roku | 5 746 041 | 57 460 410 | X | X |
| Emisja akcji serii | - | - | - | - |
| Kapitał podstawowy na dzień 31.03.2018 roku | 5 746 041 | 57 460 410 | X | X |

14. Programy płatności akcjami

W Spółce nie zostały uruchomione żadne programy motywacyjne, w ramach których pracownicy uzyskują opcje zamienne na akcje Spółki.

15. Dywidendy

Spółka nie dokonała wypłaty dywidendy ani w okresie sprawozdawczym, ani w okresie porównywalnym. Spółka nie zadeklarowała również wypłaty dywidendy.

16. Emisja, zaciągnięcie, spłata i wykup zadłużenia

W dniu 26 stycznia 2018 r. zawarte zostały cztery umowy objęcia akcji z czterema inwestorami. Dwie spośród czterech umów zawarte zostały z:

1. Panem Marcinem Pirógiem będącym Prezesem Zarządu Emitenta – wobec złożonej w dniu 14 października 2017 roku oferty przez Pana Piróga na objęcie akcji w ramach prowadzonego procesu pozyskania inwestorów przez Emitenta. Umowa dotyczy objęcia 200.000 akcji na okaziciela serii P, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

2. Panem Dariuszem Kurowiczem będącym członkiem Rady Nadzorczej Emitenta - wobec złożonej w dniu 14 października 2017 roku oferty przez Pana Kurowicza na objęcie akcji w ramach prowadzonego procesu pozyskania inwestorów przez Emitenta. Umowa dotyczy objęcia 1.000.000 akcji na okaziciela serii P o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

Pozostałe dwie umowy zostały zawarte z inwestorami, z którymi Emitent zawarł przedwstępne umowy objęcia akcji w dniu 20 października 2017 r. Umowy te dotyczą objęcia łącznie 3.600.000 akcji na okaziciela serii P o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

We wszystkich ww. umowach cena emisyjna akcji została ustalona na poziomie 1,07 zł, co wynika z pierwotnie poczynionych ustaleń z inwestorami i koresponduje z ceną akcji serii M i N, emitowanych w ramach tego samego procesu pozyskania inwestorów. Uchwała zarządu w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem prawa poboru w tej sprawie została podjęta w dniu 30 listopada 2017 r. Wszystkie akcje serii P zostały opłacone do dnia 31 marca 2018 r.

W dniu 10 maja 2018 r. Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie, Wydział VI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego o 480.000 zł w wyniku emisji 4.800.000 akcji na okaziciela serii P, wobec czego od 10 maja 2018 r. kapitał zakładowy Spółki wynosi 6.226.041,00 zł i dzieli się na 62.260.410 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

17. Naruszenie postanowień umów (kredyty, pożyczki)

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zdarzenia braku spłaty zobowiązań finansowych ani naruszeń istotnych postanowień umów kredytów lub pożyczek niewynikające z postępowania układowego na podstawie przepisów Prawa restrukturyzacyjnego, w trakcie którego znajduje się aktualnie Spółka, oraz w stosunku do których nie podjęto żadnych działań naprawczych.

Spółka w ramach realizacji postanowień planu restrukturyzacyjnego zawarła szereg porozumień restrukturyzacyjnych z wierzycielami zabezpieczonymi rzeczowo, w celu uregulowania zasad spłaty zadłużenia z tytułu umowy kredytu lub pożyczki. Porozumienia te są realizowane.

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

18. Rezerwy

Wartość rezerw ujętych w skróconym sprawozdaniu finansowym oraz ich zmiany w poszczególnych okresach przedstawiały się następująco:

| | Rezerwy na długoterm. świadczenia pracownicze | Pozostałe rezerwy, w tym na: | | | | |
|---|---|------------------------------|---------------|---------------------------|------|-------|
| | | koszty restrukturyzacji | sprawy sądowe | straty z umów budowlanych | inne | razem |
| za okres od 01.01 do 31.03.2018 roku | | | | | | |
| Stan na początek okresu | 324 | - | - | - | 529 | 529 |
| Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie | - | - | - | - | 62 | 62 |
| Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-) | - | - | - | - | - | - |
| Wykorzystanie rezerw (-) | - | - | - | - | -92 | -92 |
| Zwiększenie przez połączenie jednostek gospodarczych | - | - | - | - | - | - |
| Pozostałe zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia) | - | - | - | - | - | - |
| Stan rezerw na dzień 31.03.2018 roku | 324 | - | - | - | 499 | 499 |
| za okres od 01.01 do 31.03.2017 roku | | | | | | |
| Stan na początek okresu | 321 | - | - | - | 300 | 300 |
| Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie | - | - | - | - | 86 | 86 |
| Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-) | - | - | - | - | - | - |
| Wykorzystanie rezerw (-) | - | - | - | - | - | - |
| Zwiększenie przez połączenie jednostek gospodarczych | - | - | - | - | - | - |
| Pozostałe zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia) | - | - | - | - | - | - |
| Stan rezerw na dzień 31.03.2017 roku | 321 | - | - | - | 386 | 386 |
| za okres od 01.01 do 31.12.2017 roku | | | | | | |
| Stan na początek okresu | 321 | - | - | - | 300 | 300 |
| Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie | 3 | - | - | - | 529 | 529 |
| Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-) | - | - | - | - | -300 | -300 |
| Wykorzystanie rezerw (-) | - | - | - | - | - | - |
| Zwiększenie przez połączenie jednostek gospodarczych | - | - | - | - | - | - |
| Pozostałe zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia) | - | - | - | - | - | - |
| Stan rezerw na dzień 31.12.2017 roku | 324 | - | - | - | 529 | 529 |

19. Zobowiązania warunkowe

Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na koniec poszczególnych okresów (w tym dotyczących jednostek powiązanych) przedstawia się następująco:

| | 31.03.2018 | 31.03.2017 | 31.12.2017 |
|--|------------|------------|------------|
| Wobec jednostek stowarzyszonych: | | | |
| Poręczenie spłaty zobowiązań | - | - | - |
| Gwarancje udzielone | - | - | - |
| Gwarancje udzielone do umów o usługę budowlaną | - | - | - |
| Sprawy sporne i sądowe | - | - | - |
| Inne zobowiązania warunkowe | - | - | - |
| Jednostki stowarzyszone razem | - | - | - |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

| | | | |
|---|---------------|--------------|---------------|
| Wobec pozostałych podmiotów powiązanych: | | | |
| Poręczenie spłaty zobowiązań | - | - | - |
| Gwarancje udzielone | - | - | - |
| Gwarancje udzielone do umów o usługę budowlaną | - | - | - |
| Sprawy sporne i sądowe | - | - | - |
| Inne zobowiązania warunkowe | - | - | - |
| Pozostałe podmioty powiązane razem | - | - | - |
| Wobec pozostałych jednostek: | | | |
| Poręczenie spłaty zobowiązań | - | - | - |
| Gwarancje udzielone | - | - | - |
| Gwarancje udzielone do umów o usługę budowlaną | - | - | - |
| Sprawy sporne i sądowe | 1 093 | 1 093 | 1 093 |
| Sprawy sporne i sądowe z Urzędem Skarbowym | - | - | - |
| Inne zobowiązania warunkowe | 32 644 | 31 | 32 644 |
| Pozostałe jednostki razem | 33 737 | 1 124 | 33 737 |
| Zobowiązania warunkowe razem | 33 737 | 1 124 | 33 737 |

Przed Wojewódzkim Sądem Administracyjnym w Warszawie rozpoznawana będzie sprawa ze skargi Wytwórni Surowic i Szczepionek Biomed Spółka z o.o. w Warszawie skargi na decyzję Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej (dalej „UPRP”) z dnia 19 kwietnia 2017 r. w przedmiocie oddalenia wniosku o unieważnienie prawa ochronnego na znak słowno-graficzny BIOMED-LUBLIN.

Wniosek o unieważnienie prawa ochronnego na znak towarowy (znak słowno-graficzny BIOMED LUBLIN o numerze R-192607) złożyła Wytwórnia Surowic i Szczepionek Biomed Spółka z o.o. w Warszawie.

W tej sprawie UPRP wydał decyzję z dnia 22 czerwca 2012 r. Nr Sp. 528/10 unieważniającą prawo ochronne na ww. znak towarowy. Na decyzję tą Emitent złożył skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie, w efekcie której WSA wydał wyrok z dnia 3 czerwca 2014 r. utrzymujący w mocy zaskarżoną decyzję UPRP (sygn. akt VI SA/Wa 3459/13)

Od wyroku WSA w Warszawie Spółka złożyła skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego. NSA wydał wyrok z dnia 24 czerwca 2016 r. (sygn. akt: II GSK 269/15), w którym uchylił zaskarżony wyrok WSA w Warszawie i sprawę przekazał do ponownego rozpoznania.

W dniu 26 października 2016 r. przed Wojewódzkim Sądem Administracyjnym w Warszawie zapadł wyrok uchylający decyzję Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej w przedmiocie unieważnienia prawa ochronnego na znak towarowy BIOMED-LUBLIN (Sygn. akt VI SA/Wa 1682/16)

W dniu 19 kwietnia 2017 r. zapadła decyzja przed Urzędem Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej w Warszawie w przedmiocie oddalenia wniosku o unieważnienie prawa ochronnego na znak towarowy BIOMED-LUBLIN. W odpowiedzi na skargę przekazanej do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie, Urząd Patentowy RP w całości podtrzymał swoje stanowisko wyrażone w decyzji z dnia 19 kwietnia 2017 r. i uznał skargę za niezasadną.

Również w ocenie Emitenta skarga jest bezzasadna.

W nawiązaniu do ww. postępowania administracyjnego Wytwórnia Surowic i Szczepionek Biomed Spółka z o.o. w Warszawie zawiadzała Spółkę do próby ugodowej w dniu 9 grudnia 2015 r. do zapłaty przez Spółkę odszkodowania w wysokości 1.092.377,40 zł za bezprawne używanie znaku towarowego. Do ugody nie doszło.

W ocenie Spółki żądanie to jest bezpodstawne.

W I kwartale 2018 roku nie zakończyły się żadne postępowania.

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

20. Działalność zaniechana

W okresie sprawozdawczym, ani w okresie porównywalnym nie wystąpiła w Spółce działalność zaniechana.

21. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 października 2005 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości par. 2 pkt 6 oraz na podstawie MSR 24, podmioty powiązane ze Spółką w I kwartale 2018r. to:

- Hurtap S.A. – podmiot jest jednostką kontrolowaną przez Pana Wiktora Napióre (na dzień publikacji niniejszego raportu zasiada w Radzie Nadzorczej Emitenta),
- Lubfarm S.A. – podmiot jest jednostką zależną od Foodpol Sp. z o.o., w której kapitale zakładowym Pan Waldemar Sierocki (na dzień publikacji niniejszego raportu jest Członkiem Rady Nadzorczej Emitenta) posiada 50% udziału,
- Medicare Sp. z o.o. – podmiot jest jednostką kontrolowaną przez Pana Dariusza Kułowicza (na dzień publikacji niniejszego raportu jest Członkiem Rady Nadzorczej Emitenta),
- Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A. (OPDF) – podmiot, w którego Radzie Nadzorczej zasiadają osoby na dzień publikacji niniejszego raportu będące równocześnie Członkami Rady Nadzorczej Emitenta (Pan Dariusz Kułowicz, Pan Wiktor Napióra),
- Klif Sp. z o.o. – podmiot, w którym znaczącą ilość głosów posiadają: Pan Waldemar Sierocki oraz Pan Wiktor Napióra (na dzień publikacji niniejszego raportu Członkowie Rady Nadzorczej Emitenta), jak również Medicare Sp. z o.o. (podmiot zależny od Pana Dariusza Kułowicza – na dzień publikacji niniejszego raportu Członka Rady Nadzorczej Emitenta). Pan Waldemar Sierocki jest również Prezesem Zarządu w tym podmiocie.

Nierozliczone salda należności oraz zobowiązań zazwyczaj regulowane są w środkach pieniężnych. Informacje o zobowiązaniach warunkowych dotyczących podmiotów powiązanych zaprezentowano w tabeli poniżej.

| Podmiot powiązany | Sprzedaż netto w I kw 2018r. | Zakupy w I kw 2018r. | Należności - saldo na dzień 31.03.2018r. | Pożyczki udzielone - saldo na dzień 31.03.2018r. | Pożyczki otrzymane - saldo na dzień 31.03.2018r. | Zobowiązania - saldo na dzień 31.03.2018r. |
|--|------------------------------|----------------------|--|--|--|--|
| Hurtap S.A. | - | 1 | - | - | - | - |
| Lubfarm S.A. | 7 | - | 8 | - | - | - |
| Medicare Sp. z o.o. | - | - | 38 | - | - | 70 |
| Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A. | - | - | - | - | - | - |
| KLIF Sp. z o.o. | - | 77 | - | 542 | 445 | 83 |
| Razem | 7 | 78 | 46 | 542 | 445 | 153 |

22. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu 31.03.2018 miały miejsce następujące zdarzenia, które nie wymagały ujęcia w skróconym sprawozdaniu finansowym za okres pierwszych 3 miesięcy 2018 roku:

a) Podjęcie uchwały przez Zarząd Spółki w sprawie dookreślenia wysokości kapitału zakładowego oraz zmiany Statutu Spółki

Zarząd Spółki podjął uchwałę nr 7/2018 z dn. 11.04.2018r. w przedmiocie dookreślenia wysokości kapitału zakładowego Spółki.

W Uchwale zarząd oświadczył na podstawie art. 310 § 2 i § 4 kodeksu spółek handlowych, iż w wyniku objęcia i opłacenia 4.800.000 akcji serii P przez akcjonariuszy o wartości nominalnej 0,10 zł każda oraz podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o 480.000,00 zł, dokonuje dookreślenia wysokości kapitału zakładowego Spółki na kwotę 6.226.041,00zł

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenie: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

Akcje serii P zostały wyemitowane na podstawie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem prawa poboru podjętej przez zarząd w dniu 30 listopada 2017 r. Uchwała przewidywała podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie mniejszą niż 0,10 zł i nie większą niż 480.000,00 zł w drodze emisji nie mniej niż 1 i nie więcej niż 4.800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii P, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

b) Rezygnacja członka zarządu

W dniu 12 kwietnia 2018r. do Spółki wpłynęło oświadczenie Pana Grzegorza Stefańskiego o rezygnacji przez niego z dniem 13 kwietnia 2018 r. z pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki. Jako przyczynę rezygnacji Pan Grzegorz Stefański wskazał ważne przyczyny osobiste.

c) Zawarcie umowy na dostawę szczepionki przeciwgruźliczej BCG10

W dniu 17 kwietnia 2018 r. zawarta umowa pomiędzy Ministrem Zdrowia, w imieniu którego działa Dyrektor Zakładu Zamówień Publicznych przy Ministrze Zdrowia („Kupujący”), przedmiotem której jest sprzedaż i dostawa przez Spółkę na rzecz Ministerstwa Zdrowia szczepionki przeciwgruźliczej BCG 10 w ilości:

1. 36.000 ampulek za łączną cenę brutto 1.281.600,00 PLN z terminem dostawy 14 dni od daty podpisania umowy.
2. 48.000 ampulek za łączną cenę brutto 1.708.800,00 PLN z terminem dostawy do dnia 28 września 2018 r.
3. 27.375 ampulek za łączną cenę brutto 974.550,00 PLN z terminem dostawy do dnia 19 grudnia 2018 r.

Termin płatności ceny został określony w umowie na 30 dni od daty należycie zrealizowanej dostawy.

Pozostałe warunki Umowy nie odbiegają od warunków stosowanych powszechnie dla tego typu umów.

d) Strategia Spółki na lata 2018 - 2022

Zarząd Spółki podjął w dniu 24 kwietnia 2018 r. uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniego planu rozwoju i funkcjonowania Spółki zawartego w dokumencie pt. „Strategia rozwoju Spółki na lata 2018-2022”. Uchwałę w sprawie zatwierdzenia przyjęcia Strategii podjęła także Rada Nadzorcza Spółki.

Spółka w przyjętej Strategii zidentyfikowała trzy produkty strategiczne (Onko BCG, Szczepionka przeciwgruźlicza BCG oraz Distreptaza) o największym potencjale wzrostu i największej marżowości oraz dwa produkty taktyczne (Gamma Anty-D, Lakcid – wytwarzanie usługowe).

Spółka po zdefiniowaniu potencjału rynków zbytu, popytu oraz dzisiejszych możliwości produkcyjnych dla produktów strategicznych zdecydowała o realizacji inwestycji budowy nowego zakładu produkcyjnego, mającej na celu uwolnienie potencjału sprzedażowego, obniżenie kosztów jednostkowych a także zapewnienie gwarancji jakości wytwarzanych produktów. Budowa nowego zakładu produkcyjnego pozwoli na zwiększenie wielkości produkcji produktów strategicznych Spółki:

- Onko BCG – 160.000 opakowań/rok (zwiększenie wydajności o 4.4-krotność w stosunku do aktualnie uzyskiwanej produkcji).
- szczepionka BCG – 140.000 opakowań/rok (zwiększenie wydajności o 2.3-krotność w stosunku do aktualnie uzyskiwanej produkcji).
- Distreptaza – 1.600.000 opakowań/rok (zwiększenie wydajności o 1.3-krotność w stosunku do aktualnie uzyskiwanej produkcji).

Realizacja tych planów zapewni przychody ze sprzedaży przekraczające 100 mln zł rocznie. Szacowana wartość nakładów wynosi ok. 150 mln zł, przy czym wartość prac budowlanych i instalacyjnych 80 mln zł, zaś urządzenia i linie produkcyjne 70 mln zł.

W zakresie finansowania inwestycji planuje się pozyskanie środków z dotacji unijnych w wysokości 60% wartości inwestycji, tj. od 60 do 80 mln zł w zależności od modelu finansowania prac budowlanych.

Planowany termin uruchomienia produkcji w nowym zakładzie produkcyjnym do końca roku 2022.

Od początku drugiego półrocza 2018 r. zostaną zwiększone moce produkcyjne dla Onko BCG i Distreptazy w związku z ukończeniem prac modernizacyjnych na wydziałach produkujących wskazane leki.

W zakresie produktów taktycznych Spółki:

Gamma Anty-D: współpraca z Regionalnymi Centrami Krwiodawstwa w celu zapewnienia długoterminowej dostępności osocza krajowego.

Produkty z gamy marki Lakcid: kontynuacja współpracy z Zakładami Farmaceutycznymi Polpharma SA w zakresie usługowego wytwarzania produktów przez Spółkę.

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenie: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

Kolejnym elementem strategii, jest kontynuacja współpracy z LFB w zmienionej formule poprzez realizację projektu polegającego na powołaniu spółki specjalnego przeznaczenia (SPV), do której przeniesione zostaną rejestry leków osoczopochodnych oraz posiadane licencje (po uzyskaniu zgody ze strony LFB). SPV zasilona finansowaniem zewnętrznym miałaby długoterminowo współpracować z podmiotami z grupy LFB w zakresie usługowego frakcjonowania osocza.

Strategia przewiduje także zmiany w organizacji Spółki: budowę silnej, ambitnej organizacji z wyrazistą kulturą organizacyjną i wartościami, które umożliwią realizację celów strategicznych. Szybkie budowanie kompetencji produktowych, rynkowych i operacyjnych będzie kluczowe do osiągnięcia sukcesu.

Spółka, po skutecznym uporaniu się z problemami finansowymi, dzięki realizacji przyjętej Strategii będzie mogła stać się nowoczesną, dynamicznie rozwijającą się, innowacyjną i zyskowną firmą w branży Life Science.

e) Skarga na decyzję Urzędu Patentowego RP w przedmiocie oddalenia wniosku o unieważnienie znaku towarowego Emitenta

W dn. 25.04.2018r. Zarząd Spółki powziął informację o złożeniu przez Wytwórnę Surowic i Szczepionek Biomed Spółka z o.o. w Warszawie skargi na decyzję Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej (dalej „UPRP”) z dnia 19 kwietnia 2017 r. w przedmiocie oddalenia wniosku o unieważnienie prawa ochronnego na znak słowno-graficzny BIOMED-LUBLIN. O wydaniu decyzji przez UPRP Emitent informował w RB 21/2017 z 19 kwietnia 2017 r.

Wniosek o unieważnienie prawa ochronnego na znak towarowy (znak słowno-graficzny BIOMED LUBLIN o numerze R-192607) złożyła Wytwórnia Surowic i Szczepionek Biomed Spółka z o.o. w Warszawie.

W tej sprawie UPRP wydał decyzję z dnia 22 czerwca 2012 r. Nr Sp. 528/10 unieważniającą prawo ochronne na ww. znak towarowy.

Na decyzję tą Emitent złożył skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie, w efekcie której WSA wydał wyrok z dnia 3 czerwca 2014 r. utrzymujący w mocy zaskarżoną decyzję UPRP (sygn. akt VI SA/Wa 3459/13)

Od wyroku WSA w Warszawie Emitent złożył skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego. NSA wydał wyrok z dnia 24 czerwca 2016 r. (sygn. akt: II GSK 269/15), w którym uchylił zaskarżony wyrok WSA w Warszawie i sprawę przekazał do ponownego rozpoznania.

W dniu 26 października 2016 r. przed Wojewódzkim Sądem Administracyjnym w Warszawie zapadł wyrok uchylający decyzję Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej w przedmiocie unieważnienia prawa ochronnego na znak towarowy BIOMED-LUBLIN (Sygn. akt VI SA/Wa 1682/16).

W dniu 19 kwietnia 2017 r. zapadła decyzja przed Urzędem Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej w Warszawie w przedmiocie oddalenia wniosku o unieważnienie prawa ochronnego na znak towarowy BIOMED-LUBLIN.

W przekazanej do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie odpowiedzi na skargę Urząd Patentowy RP w całości podtrzymał swoje stanowisko wyrażone w decyzji z dnia 19 kwietnia 2017 r. i uznał skargę za niezasadną.

Również w ocenie Emitenta skarga jest bezzasadna.

f) Rejestracja akcji serii P

W dniu 10 maja 2018 r. Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie, Wydział VI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego o 480.000 zł w wyniku emisji 4.800.000 akcji na okaziciela serii P, wobec czego od 10 maja 2018 r. kapitał zakładowy Spółki wynosi 6.226.041,00 zł i dzieli się na 62.260.410 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda

23. Inne znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów

Nie wystąpiły

24. Inne informacje wymagane przepisami (wybrane dane finansowe przeliczone na euro)

W okresach objętych skróconym sprawozdaniem finansowym, do przeliczenia wybranych danych finansowych zastosowano następujące średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR, ustalone przez Narodowy Bank Polski:

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

- kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu sprawozdawczego: 31.03.2018 4,2085 PLN/EUR, 31.03.2017 4,2198 PLN/EUR, 31.12.2017 4,1709 PLN/EUR,
- średni kurs w okresie, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie: 01.01 - 31.03.2018 4,1784 PLN/EUR, 01.01 - 31.03.2017 4,2891 PLN/EUR, 01.01 - 31.12.2017 4,2447 PLN/EUR,
- najwyższy i najniższy kurs obowiązujący w każdym okresie: 01.01 - 31.03.2018 4,2416 i 4,1423 PLN/EUR, 01.01 - 31.03.2017 4,4157 i 4,2198 PLN/EUR, 01.01 - 31.12.2017 4,4157 i 4,1709 PLN/EUR.

Podstawowe pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z wyniku oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych, przeliczone na EURO, przedstawia tabela:

| | od 01.01 do 31.03.2018 | od 01.01 do 31.03.2017 | od 01.01 do 31.12.2017 | od 01.01 do 31.03.2018 | od 01.01 do 31.03.2017 | od 01.01 do 31.12.2017 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | tys. PLN | | | tys. EUR | | |
| Sprawozdanie z wyniku | | | | | | |
| Przychody ze sprzedaży | 7 117 | 8 877 | 31 404 | 1 703 | 2 070 | 7 399 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 259 | -898 | 4 854 | 62 | -209 | 1 143 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | -384 | -1 040 | 1 682 | -92 | -242 | 396 |
| Zysk (strata) netto | -485 | -1 024 | 588 | -116 | -239 | 139 |
| Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu | -485 | -1 024 | 588 | -116 | -239 | 139 |
| Zysk na akcję (PLN; EUR) | -0,01 | -0,02 | 0,01 | -0,00 | -0,01 | -0,00 |
| Rozwodniony zysk na akcję (PLN; EUR) | -0,01 | -0,02 | 0,01 | -0,00 | -0,01 | -0,00 |
| Średni kurs PLN / EUR w okresie | X | X | X | 4,1784 | 4,2891 | 4,2447 |
| Sprawozdanie z przepływów pieniężnych | | | | | | |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | -3 598 | 3 132 | 4 356 | -861 | 730 | 1 026 |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -422 | -67 | 5 338 | -101 | -16 | 1 258 |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | 4 334 | -3 131 | -8 047 | 1 037 | -730 | -1 896 |
| Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów | 314 | -66 | 1 647 | 75 | -15 | 388 |
| Średni kurs PLN / EUR w okresie | X | X | X | 4,1784 | 4,2891 | 4,2447 |
| | 31.03.2018 | 31.03.2017 | 31.12.2017 | 31.03.2018 | 31.03.2017 | 31.12.2017 |
| | tys. PLN | | | tys. EUR | | |
| Sprawozdanie z sytuacji finansowej | | | | | | |
| Aktywa | 121 714 | 151 272 | 121 027 | 28 921 | 35 848 | 29 017 |
| Zobowiązania długoterminowe | 35 372 | 41 241 | 37 179 | 8 405 | 9 773 | 8 914 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 23 884 | 64 962 | 26 040 | 5 675 | 15 395 | 6 243 |
| Kapitał własny | 62 459 | 45 069 | 57 808 | 14 841 | 10 680 | 13 860 |
| Kapitał własny przypadający akcjonariuszom | 62 459 | 45 069 | 57 808 | 14 841 | 10 680 | 13 860 |
| Kurs PLN / EUR na koniec okresu | X | X | X | 4,2085 | 4,2198 | 4,1709 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

25. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki

Za istotne dokonania Spółki uznano zawarcie umów, których wykaz wraz z opisem znajduje się poniżej. Spółka nie zanotowała istotnych niepowodzeń w okresie sprawozdawczym.

a) zawarcie umów objęcia akcji serii P

W dniu 26 stycznia 2018 r. zawarte zostały cztery umowy objęcia akcji z czterema inwestorami.

Dwie spośród czterech umów zawarte zostały z:

1. Panem Marcinem Pirógiem będącym Prezesem Zarządu Emitenta – wobec złożonej w dniu 14 października 2017 roku oferty przez Pana Piróga na objęcie akcji w ramach prowadzonego procesu pozyskania inwestorów przez Emitenta. Umowa dotyczy objęcia 200.000 akcji na okaziciela serii P, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.
2. Panem Dariuszem Kurowiczem będącym członkiem Rady Nadzorczej Emitenta - wobec złożonej w dniu 14 października 2017 roku oferty przez Pana Kurowicza na objęcie akcji w ramach prowadzonego procesu pozyskania inwestorów przez Emitenta. Umowa dotyczy objęcia 1.000.000 akcji na okaziciela serii P o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

Pozostałe dwie umowy zostały zawarte z inwestorami, z którymi Emitent zawarł przedwstępne umowy objęcia akcji w dniu 20 października 2017 r. Umowy te dotyczą objęcia łącznie 3.600.000 akcji na okaziciela serii P o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

We wszystkich ww. umowach cena emisyjna akcji została ustalona na poziomie 1,07 zł, co wynika z pierwotnie poczynionych ustaleń z inwestorami i koresponduje z ceną akcji serii M i N, emitowanych w ramach tego samego procesu pozyskania inwestorów. Uchwała zarządu w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem prawa poboru w tej sprawie została podjęta w dniu 30 listopada 2017 r. Akcje serii P zostały w całości opłacone do dnia 31 marca 2018 r.

Łączna wielkość emisji akcji serii P wyniosła 4.800.000 akcji

Spółka zobowiązała się do podjęcia niezbędnych kroków w celu dematerializacji akcji w systemie KDPW oraz do dopuszczenia akcji do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., przy czym w terminie do dnia 15 lipca 2018 roku Emitent ma przygotować poprawny i kompletny prospekt emisyjny i złożyć wniosek o jego zatwierdzenie do Komisji Nadzoru Finansowego

b) zawarcie umowy dystrybucyjnej z BIOTON SA

W dniu 12 lutego 2018 roku Spółka zawarła umowę z BIOTON S.A., w wyniku której Spółka zobowiązała się sprzedawać na zasadzie wyłączności na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej do BIOTON produkt leczniczy Distreptaza® („Produkt”). BIOTON zobowiązał się nabywać Produkt od Spółki, a następnie sprzedawać je wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. BIOTON zobowiązał się także do aktywnej promocji i reklamy Produktu. W zamian za usługi świadczone przez BIOTON, Emitent zobowiązał się płacić wynagrodzenie, które uzależnione jest od wolumenu sprzedaży Produktu.

Strony określiły umownie Prognozowany Roczny Poziom Zamówień (PRPZ) oraz Prognozowany Miesięczny Poziom Zamówień (PMPZ) Produktu, które zwiększają się w każdym roku obowiązywania umowy. Strony ustaliły także Minimalny Roczny Limit Zamówień (MRPZ) i Minimalny Miesięczny Limit Zamówień (MMLZ) Produktu.

W przypadku realizacji sprzedaży poniżej Minimalnego Roczno Poziomu Zamówień BIOTON zwróci Emitentowi utracone korzyści w postaci marży na Produkcie pomniejszonej o wynagrodzenie, które byłoby należne BIOTON, jeśli MRPZ zostałyby wykonane.

Strony określiły także w Umowie limit skumulowanej wielkości zamówień w roku kalendarzowym, którego przekroczenie uprawnia BIOTON do naliczenia dodatkowego wynagrodzenia za Produkty sprzedane ponad ustalony limit.

Umowa została zawarta na czas określony do dnia 31 grudnia 2022 roku.

Umowa może być rozwiązana w każdym czasie za obopólną zgodą obu Stron, wyrażoną na piśmie.

Umowa może być wypowiedziana jeśli druga Strona naruszy istotne warunki Umowy, a w szczególności jeśli Biomed utraci możliwość dostarczania Produktu, lub zamówienia składane przez BIOTON będą niższe niż opisane wyżej minimalne poziomy zamówień.

Rozwiązanie lub wygaśnięcie Umowy nie ma wpływu na jakiegokolwiek zaległe zobowiązania należne z mocy niniejszej Umowy, powstałe przed jej rozwiązaniem lub wygaśnięciem, w tym w szczególności na zapłatę zobowiązań z tytułu ceny za dostarczone Produkty i zobowiązań z tytułu wynagrodzenia za świadczone usługi

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

dystrybucji Produktów, ani nie ma wpływu na określone w umowie środki prawne, które mogą przysługiwać Stronom na podstawie niniejszej Umowy.

Strony umownie ograniczyły całkowitą łączną odpowiedzialność BIOTON z tytułu częściowego lub całkowitego niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy do kwoty 2 500 000 zł.

Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych przy tego typu umowach. Łączna prognozowana wartość Umowy wynosi ok. 45 mln zł w całym okresie jej obowiązywania.

W opinii Zarządu Spółki podpisanie Umowy pozwoli na szybszy wzrost wielkości sprzedaży Produktu na rynku krajowym. Uzgodnione w Umowie limity sprzedaży są wyższe niż zakładane przez Emitenta, możliwe do realizacji własnymi siłami sprzedaży. Przełoży się to na poprawę marż i wyników finansowych Emitenta w kolejnych latach, począwszy od roku 2019.

Oznacza to również zmianę struktury kosztów: zmniejszą się koszty stałe sprzedaży (wynagrodzenia przedstawicieli), zastąpione zostaną kosztami zmiennymi, wynagrodzeniem dla BIOTON zależnym od wielkości sprzedaży.

Realizacja zawartych w Umowie planów sprzedaży na rok 2019 i lata kolejne będzie możliwa dzięki uruchomieniu nowego wydziału Distreptazy i podwojeniu zdolności produkcyjnych Spółki.

26. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.

Zdarzeniem mającym istotny wpływ na sytuację finansową Spółki było objęcie i opłacenie przez inwestorów 4 800 000 akcji serii P po cenie emisyjnej 1,07 PLN za jedną akcję. Wpływ środków z emisji znacznie poprawił płynność finansową Spółki.

Inwestycje na wydziale, na którym wytwarzany jest produkt leczniczy Onko BCG spowodowały konieczność okresowego wyłączenia produkcji na wydziale Szczepionek. Efektem tego było zmniejszenie produkcji i przychodów ze sprzedaży Onko BCG i wytwarzanej na tym samym wydziale Szczepionki przeciwgruźliczej BCG.

27. Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Spółka nie publikowała prognoz wyników.

28. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających oraz procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu, a także wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego

Akcjonariusze posiadający 5% w ogólnej liczbie głosów na dzień 23 maja 2018 roku :

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Liczba głosów | Udział w kapitale zakładowym | Udział w ogólnej liczbie głosów |
|--|--------------|---------------|------------------------------|---------------------------------|
| Waldemar Sierocki | 4 790 504 | 9 325 588 | 7,69% | 11,40% |
| Przemysław Sierocki | 4 785 083 | 9 320 166 | 7,69% | 11,39% |
| Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A. | 6 273 005 | 6 273 005 | 10,08% | 7,67% |
| Wiktor Napióra | 5 023 005 | 9 796 010 | 8,07% | 11,97% |
| Dariusz Kurowicz w tym: | 6 523 005 | 11 296 010 | 10,48% | 13,81% |
| pośrednio poprzez Medicare Sp. z o.o. | 4 773 005 | 9 546 010 | 7,67% | 11,67% |
| Value Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z Wydzielonym Subfunduszem 1 zarządzany przez AgioFunds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A | 4 236 261 | 4 236 261 | 6,80% | 5,18% |
| Pozostali (<5%) | 30 629 547 | 31 561 350 | 49,20% | 38,58% |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

| | | | | |
|--------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| RAZEM | 62 260 410 | 81 808 390 | 100,00% | 100,00% |
|--------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|

Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj. od dnia 27 kwietnia 2018 r. prezentuje poniższa tabela. Zmiany te są wynikiem zarejestrowania w dniu 10 maja 2018 r. przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie, Wydział VI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego o 480.000 zł w wyniku emisji 4.800.000 akcji na okaziciela serii P, wobec czego od 10 maja 2018 r. kapitał zakładowy Spółki wynosi 6.226.041,00 zł i dzieli się na 62.260.410 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda dających łącznie 81 808 390 głosów na Walnym Zgromadzeniu. Spośród wszystkich akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % w ogólnej liczbie głosów na WZ zmiana ilościowa w liczbie akcji i głosów nastąpiła jedynie u akcjonariusza Dariusza Kucowicza, w związku z objęciem przez niego 1 000 000 akcji serii P. W stosunku do pozostałych akcjonariuszy nie nastąpiła zmiana ilościowa w liczbie akcji i głosów, a jedynie zmiana udziału w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów w związku ze zwiększeniem się o 4 800 000 ogólnej liczby akcji oraz głosów.

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Liczba głosów | Udział w kapitale zakładowym | Udział w ogólnej liczbie głosów |
|---|--|--|------------------------------|---------------------------------|
| Waldemar Sierocki: stan na 27.04.2018 stan na 23.05.2018 | 4 790 504 4 790 504 | 9 325 588 9 325 588 | 8,34% 7,69% | 12,11% 11,40% |
| Przemysław Sierocki stan na 27.04.2018 stan na 23.05.2018 | 4 785 083 4 785 083 | 9 320 166 9 320 166 | 8,33% 7,69% | 12,10% 11,39% |
| Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A. stan na 27.04.2018 stan na 23.05.2018 | 6 273 005 6 273 005 | 6 273 005 6 273 005 | 10,92% 10,08% | 8,15% 7,67% |
| Wiktor Napióra stan na 27.04.2018 stan na 23.05.2018 | 5 023 005 5 023 005 | 9 796 010 9 796 010 | 8,74% 8,07% | 12,72% 11,97% |
| Dariusz Kucowicz w tym: stan na 27.04.2018 stan na 23.05.2018 | 5 523 005 6 523 005 | 10 296 010 11 296 010 | 9,61% 10,48% | 13,37% 13,81% |
| pośrednio poprzez Medicare Sp. z o.o. stan na 27.04.2018 stan na 23.05.2018 | 4 773 005 4 773 005 | 9 546 010 9 546 010 | 8,31% 7,67% | 12,40% 11,67% |
| Value Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z Wydzielonym Subfunduszem 1 zarządzany przez AgioFunds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. stan na 27.04.2018 stan na 23.05.2018 | 4 236 261 4 236 261 | 4 236 261 4 236 261 | 7,37% 6,80% | 5,50% 5,18% |
| Pozostali (<5%) stan na 27.04.2018 stan na 23.05.2018 | 26 829 547 30 629 547 | 27 761 350 31 561 350 | 46,69% 49,20% | 36,05% 38,58% |
| RAZEM stan na 27.04.2018 stan na 23.05.2018 | 57 460 410 62 260 410 | 77 008 390 81 808 390 | 100,00% | 100,00% |

29. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób

| | Liczba akcji na 27.04.2018 | Liczba głosów na 27.04.2018 | Zmiana w stanie posiadania akcji | Zmiana liczby głosów w Spółce | Liczba akcji na 23.05.2018 | Liczba głosów na 23.05.2018 |
|----------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| ZARZĄD | | | | | | |
| Marcin Piróg | 2 000 000 | 2 000 000 | 200 000 | 200 000 | 2 200 000 | 2 200 000 |
| Włodzimierz Parzydło | 0 | 0 | b.z. | b.z. | 0 | 0 |
| Grzegorz Stefański | 0 | 0 | b.z. | b.z. | 0 | 0 |

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenie: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

| RADA NADZORCZA | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|------------------|
| Jarosław Błaszczak | 0 | 0 | b.z. | b.z. | 0 | 0 |
| Piotr Kwaśniewski | 0 | 0 | b.z. | b.z. | 0 | 0 |
| Waldemar Sierocki | 4 790 504 | 9 325 588 | b.z. | b.z. | 4 790 504 | 9 325 588 |
| Wiktor Napióra | 5 023 005 | 9 796 010 | b.z. | b.z. | 5 023 005 | 9 796 010 |
| Dariusz Kurowicz, w tym: | 5 523 005 | 10 296 010 | 1 000 000 | 1 000 000 | 6 523 005 | 11 296 010 |
| <i>poprzez Medicare Sp. z o.o.</i> | <i>4 773 005</i> | <i>9 546 010</i> | <i>b.z.</i> | <i>b.z.</i> | <i>4 773 005</i> | <i>9 546 010</i> |
| Konrad Miterski | 151 300 | 151 300 | b.z. | b.z. | 151 300 | 151 300 |
| Andrzej Szostek | 500 000 | 500 000 | b.z. | b.z. | 500 000 | 500 000 |

30. Inne informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę

Poza informacjami zawartymi w niniejszym raporcie kwartalnym, nie ma innych istotnych informacji, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej i finansowej oraz możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.

31. Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Spółka w przyjętej Strategii na lata 2018-2022 zidentyfikowała trzy produkty strategiczne (Onko BCG, Szczepionka przeciwgruźlicza BCG oraz Distreptaza) o największym potencjale wzrostu i największej marżowości oraz dwa produkty taktyczne (Gamma Anty-D, Lakcid – wytwarzanie usługowe). Czynniki, które będą wpływały na produkcję i sprzedaż tych produktów, będą miały istotny wpływ na wyniki Spółki w kolejnych okresach.

Onko BCG

Spółka kończy inwestycję, której efektem ma być potrojenie zdolności produkcyjnych wydziału na którym produkowany jest preparat leczniczy Onko BCG. Prowadzone prace modernizacyjne wpływają na zmniejszenie zdolności produkcyjnych wydziału, a w efekcie mniejszą sprzedaż preparatu. Harmonogram inwestycji przewiduje, że stan taki utrzyma się do III kwartału 2018 roku. Opóźnienie w realizacji inwestycji, przedłużanie się procedur walidacyjnych/rejestracyjnych może skutkować gorszymi od oczekiwanych wynikami sprzedaży w III i IV kwartale tego roku, a tym samym wpłynąć negatywnie na możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.

Szczepionka przeciwgruźlicza BCG

Szczepionka produkowana jest na tym samym wydziale co Onko BCG. Od terminowej realizacji opisanej wyżej inwestycji będą zależały: wielkość produkcji i przychody ze sprzedaży szczepionki.

Distreptaza

Spółka kończy inwestycję, której efektem ma być podwojenie możliwości produkcyjnych leku Distreptaza.. Zakończenie inwestycji i dopuszczenie do obrotu leków produkowanych na nowej linii ma nastąpić w IV kwartale 2018 roku. Terminowe zakończenie inwestycji jest niezbędne ze względu na plany sprzedażowe zapisane w umowie z Bioton S.A.

Zgodnie z umową podpisaną w dniu 12 lutego 2018 roku między Spółką i Bioton S.A., Bioton przejął na siebie rolę dystrybutora i podmiotu odpowiedzialnego za działania wspierające sprzedaż leku na terenie Polski. Od powodzenia tych działań i skutecznej realizacji zapisanych w umowę wielkości sprzedaży, zależeć będą wyniki Spółki w kolejnych okresach.

Lakcid

Spółka wytwarza produkty marki Lakcid dla podmiotów z grupy „Zakłady Farmaceutyczne Polpharma S.A.” na podstawie umowy podpisanej w dniu 31 października 2017 roku. Wielkość produkcji i sprzedaży zależeć będzie od skuteczności działań Polpharma w zakresie zdobywania rynku krajowego i ew. ekspansji na inne rynki. Spółka jest w bieżącym kontakcie z przedstawicielami Polpharma w celu dostosowania wielkości produkcji do potrzeb Polpharma. Wielkość zamówień z Polpharma będzie miała istotny wpływ na wyniki Spółki

Gamma Anty-D

Od 1 stycznia 2018 roku immunoglobulina Gamma Anty-Dt została objęta refundacją, co oznacza możliwość finansowania świadczenia ze środków NFZ. Spowodowało to istotny wzrost zapotrzebowania i skokowy wzrost

| | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|
| Nazwa: | „BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A. | | |
| Okres objęty sprawozdaniem finansowym: | 01.01.2018 – 31.03.2018 | Waluta sprawozdawcza: | złoty polski (PLN) |
| Poziom zaokrąglenia: | wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej) | | |

wartości sprzedaży. Istotny wpływ na wyniki w przyszłości będą mieć działania Spółki, które mają umożliwić pozyskanie niezbędnej ilości wysoko immunizowanego osocza, niezbędnego do wytwarzania produktu. Spółka prowadzi rozmowy w tej sprawie z RCKiK. Niedobór osocza może wpłynąć negatywnie na wielkość produkcji i wyniki finansowe Spółki.

32. Zatwierdzenie do publikacji

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe sporządzone za okres 3 miesięcy zakończony 31.03.2018 roku (wraz z danymi porównawczymi) zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 23.05.2018 roku.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

| Data | Imię i Nazwisko | Funkcja | Podpis |
|--------------|----------------------|-----------------|--------|
| 23.05.2018r. | Marcin Piróg | Prezes Zarządu | |
| 23.05.2018r. | Włodzimierz Parzydło | Członek Zarządu | |

Podpisy osoby odpowiedzialnej za sporządzenie skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

| Data | Imię i Nazwisko | Funkcja | Podpis |
|--------------|---------------------|-----------------|--------|
| 23.05.2018r. | Katarzyna Krukowska | Główny Księgowy | |