



Perma-Fix Medical

Spółka Akcyjna

Skonsolidowany raport okresowy za
IV kwartał 2020 r.
okres od 1 października do 31 grudnia 2020 r.

Wrocław, dnia 15 lutego 2021 r.

SPIS TREŚCI

- I. Informacje o Spółce (jednostka dominująca)
- II. Kwartalne, jednostkowe, skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta
- III. Kwartalne, skonsolidowane, skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Emitenta
- IV. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w Grupie Emitenta
- V. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki
- VI. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym
- VII. Opis stanu realizacji działań inwestycji Grupy Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w Dokumencie Informacyjnym
- VIII. Jeżeli w okresie objętym raportem Grupa Emitenta podejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie - informacje na temat tej aktywności
- IX. Opis organizacji Grupy Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji
- X. Informację o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu
- XI. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Grupę Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

I. Informacje o Spółce (jednostka dominująca)

Podstawowe dane o Emitencie:

Firma:	Perma-Fix Medical Spółka Akcyjna
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Skarbowców 23a, 53-025 Wrocław
Telefon:	+48 (71) 735 70 05
Faks:	+48 (71) 391 08 82
Adres poczty elektronicznej:	investors-medical@perma-fix.com
Adres strony internetowej:	www.medical-isotope.com
NIP:	8943022798
REGON:	021527509
KRS:	0000392945

Źródło: Emitent

ZARZĄD SPÓŁKI:

Na dzień 31 grudnia 2020 r. i na dzień przygotowania niniejszego raportu w skład Zarządu Spółki wchodził:

- Louis Francis Centofanti – Prezes Zarządu,
- Benio Annaldo Naccarato – Członek Zarządu.

RADA NADZORCZA SPÓŁKI:

Na dzień 31 grudnia 2020 r. w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodził:

- Andrew J. Lombardo – Członek Rady Nadzorczej,
- David Waldman – Członek Rady Nadzorczej,
- Robert Schreiber Junior – Członek Rady Nadzorczej,
- Gerhard Gary Kugler – Członek Rady Nadzorczej,
- Matthew Gebel Molchan – Członek Rady Nadzorczej.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodził:

- Andrew J. Lombardo – Członek Rady Nadzorczej,
- David Waldman – Członek Rady Nadzorczej,
- Robert Schreiber Junior – Członek Rady Nadzorczej,
- Richard Grondin – Członek Rady Nadzorczej,
- Matthew Gebel Molchan – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 20 stycznia 2021 roku do siedziby Spółki wpłynęła rezygnacja pana Gerhard Gary Kugler z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Emitenta, skuteczna z końcem dnia 20 stycznia 2021 roku. Jednocześnie w związku z rezygnacją Członka Rady Nadzorczej pana Gerhard Gary Kugler, Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu

21 stycznia 2021 r., działając w trybie § 13 ust. 15.10) statutu Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania pana Richard Grondin do Rady Nadzorczej Spółki i powierzenia mu funkcji Członka Rady Nadzorczej, którą sprawuje od dnia 21 stycznia 2021 r.

Profil działalności

Perma-Fix Medical S.A. jest podmiotem zależnym spółki giełdowej Perma-Fix Environmental Services („PESI”), notowanej na rynku NASDAQ. Spółka powstała w celu opracowania technologii pozyskiwania Technetium-99 (Tc-99m), najczęściej używanego do celów medycznych izotopu na całym świecie, uzyskania zatwierdzenia Amerykańskiej Agencji ds. Żywności i Leków, innych formalnych pozwoleń i komercjalizacji tej technologii. Oczekuje się, że proces technologiczny przyczyni się do rozwiązania problemu niedoboru Tc-99m na świecie ze względu na niższy koszt technologiczny i brak konieczności wykorzystania materiałów stosowanych do produkcji broni masowego rażenia dotowanych przez rząd. Proces technologiczny pozyskiwania Tc-99m może z łatwością zostać wdrożony na całym świecie w wykorzystaniem standardowych reaktorów badawczych i komercyjnych, eliminując konieczność wykorzystywania reaktorów o specjalnym zastosowaniu. Perma-Fix Medical S.A. zawarła umowę licencyjną z Perma Fix Environmental Services dotyczącą produkcji Tc-99m.

II. Kwartalne, jednostkowe, skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

Jednostkowy Bilans Emitenta

Tabela 1 Jednostkowe dane finansowe z bilansu Emitenta na dzień zakończenia IV i III kwartału 2020 r. wraz z danymi porównywalnymi za 2019r. – dane śródroczne nieaudytowane

AKTYWA		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 30.09.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 30.09.2019 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	21 425,00	10 059,00	14 518,00	71 320,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Wartość firmy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Środki trwałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Nieruchomości</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 425,00	10 059,00	14 518,00	71 320,00
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>21 425,00</i>	<i>10 059,00</i>	<i>14 518,00</i>	<i>71 320,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

AKTYWA		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 30.09.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 30.09.2019 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	60 012,88	67 285,95	36 431,54	49 102,25
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Materiały</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	<i>Produkty gotowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.	<i>Towary</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.	Należności krótkoterminowe	15 445,80	19 741,77	9 888,33	29 515,00
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>15 445,80</i>	<i>19 741,77</i>	<i>9 888,33</i>	<i>29 515,00</i>
III.	Inwestycje krótkoterminowe	44 567,08	47 544,18	26 543,21	17 942,97
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe (środki pieniężne i inne aktywa pieniężne)</i>	<i>44 567,08</i>	<i>47 544,18</i>	<i>26 543,21</i>	<i>17 942,97</i>
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	1 644,28
AKTYWA RAZEM		81 437,88	77 344,95	50 949,54	120 422,25

PASYWA		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 30.09.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 30.09.2019 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-8 066 524,73	-7 923 855,48	-6 858 302,76	-6 766 746,90

I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 214 290,00	13 214 290,00	13 214 290,00	13 214 290,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Udziały(akcje) własne(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-27 945 589,03	-27 945 589,03	-26 644 355,89	-26 644 355,89
VIII.	Zysk (strata) netto	-1 208 221,97	-1 065 552,72	-1 301 233,14	-1 209 677,28
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 147 962,61	8 001 200,43	6 909 252,30	6 887 169,15
I.	Rezerwy na zobowiązania	130 975,93	81 896,74	120 868,93	80 253,24
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>21 425,00</i>	<i>10 059,00</i>	<i>14 518,00</i>	<i>12 410,00</i>
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>109 550,93</i>	<i>71 837,74</i>	<i>106 350,93</i>	<i>67 843,24</i>
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 917 719,36	2 907 724,94	2 548 583,00	2 587 354,96
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>2 917 719,36</i>	<i>2 907 724,94</i>	<i>2 548 583,00</i>	<i>2 587 354,96</i>
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 099 267,32	5 011 578,75	4 239 800,37	4 219 560,95
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>5 072 780,68</i>	<i>4 985 792,40</i>	<i>4 214 376,58</i>	<i>4 198 872,59</i>
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>26 486,64</i>	<i>25 786,35</i>	<i>25 423,79</i>	<i>20 688,36</i>
3.	<i>Fundusze specjalne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
PASYWA RAZEM		81 437,88	77 344,95	50 949,54	120 422,25

Źródło: Emitent

Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta

Tabela 2 Jednostkowy dane finansowe z rachunku zysku i strat Emitenta za okres IV kwartału 2020 r. oraz dane narastające od początku roku do końca IV kwartału 2020 r. wraz z danymi porównywalnymi za 2019 r. – dane śródroczne nieaudytowane

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco	IV kwartał	Narastająco	IV kwartał
		2020 rok	2020 r.	2019 rok	2019 r.
		01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019	01.10.2019- 31.12.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 239 347,62	342 945,32	1 192 125,34	334 170,82
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Usługi obce	1 220 651,90	335 296,89	1 172 102,81	329 911,80
IV.	Podatki i opłaty	12 154,00	6 388,00	12 350,00	1 917,28
V.	Wynagrodzenia	6 541,72	1 260,43	7 672,53	2 341,74
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 239 347,62	-342 945,32	-1 192 125,34	-334 170,82
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	52 800,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	52 800,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	10 000,00	0,00

I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	10 000,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 239 347,62	-342 945,32	-1 149 325,34	-334 170,82
G.	Przychody finansowe	112 822,29	219 808,72	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	112 822,29	219 808,72	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	81 696,64	19 532,65	151 907,80	-301 524,96
I.	Odsetki	81 683,62	19 519,63	110 259,30	34 875,45
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	13,02	13,02	41 648,50	-336 400,41
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 208 221,97	-142 669,25	-1 301 233,14	-32 645,86
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-1 208 221,97	-142 669,25	-1 301 233,14	-32 645,86
L.	Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00	0,00	58 910,00
M.	Podatek dochodowy odroczoney	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 208 221,97	-142 669,25	-1 301 233,14	-91 555,86

Źródło: Emitent

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Tabela 3 Jednostkowe dane finansowe z rachunku przepływów pieniężnych Emitenta za okres IV kwartału 2020 r. oraz dane narastające od początku roku do końca IV kwartału 2020 r. wraz z danymi porównywalnymi za 2019 r. – dane śródroczne nieaudytowane

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco	IV kwartał	Narastająco	IV kwartał
		2020 rok	2020 r.	2019 rok	2019 r.
		01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019	01.10.2019- 31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	-1 208 221,97	-142 669,25	-1 301 233,14	-91 555,86
II.	Korekty razem	904 968,46	70 538,23	1 032 816,82	52 483,24
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zyski (strata) z tytułu różnic kursowych	-33 824,64	7 013,40	19 308,26	-110 699,61
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	81 683,62	19 519,63	109 762,31	24 254,79
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	10 107,00	49 079,19	-15 886,00	40 615,69
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-5 557,47	4 295,97	2 977,36	19 626,67
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	859 466,95	1 996,04	901 518,89	20 239,42
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 907,00	-11 366,00	15 136,00	58 446,28
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-303 253,51	-72 131,02	-268 416,32	-39 072,62
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00

1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	321 343,35	69 334,15	236 860,34	47 565,27
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	321 343,35	69 334,15	236 860,34	47 565,27
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	321 343,35	69 334,15	236 860,34	47 565,27
D.	Przepływy pieniężne netto razem	18 089,84	-2 796,87	-31 555,98	8 492,65

E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	18 023,87	-2 977,10	-31 492,20	8 600,24
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-65,97	-180,23	63,78	107,59
F.	Środki pieniężne na początek okresu	25 501,20	46 387,91	57 057,18	17 008,55
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	43 591,04	43 591,04	25 501,20	25 501,20

Źródło: Emitent

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Tabela 4 Jednostkowe dane finansowe z zestawienia zmian w kapitale własnym Emitenta za okres IV kwartału 2020 r. oraz dane narastające od początku roku do końca IV kwartału 2020 r. wraz z danymi porównywalnymi za 2019 r. – dane śródroczne nieaudytowane

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco	IV kwartał	Narastająco	IV kwartał
		2020 rok	2020 r.	2019 rok	2019 r.
		01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019	01.10.2019- 31.12.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-6 858 302,76	-7 923 855,48	-5 557 069,62	-6 766 746,90
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-6 858 302,76	-7 923 855,48	-5 557 069,62	-6 766 746,90
1.	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</i>	<i>13 214 290,00</i>	<i>13 214 290,00</i>	<i>13 214 290,00</i>	<i>13 214 290,00</i>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</i>	<i>13 214 290,00</i>	<i>13 214 290,00</i>	<i>13 214 290,00</i>	<i>13 214 290,00</i>
2.	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<i>Udziały (akcje) własne na początek okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	<i>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</i>	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	<i>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</i>	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27
5.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	<i>Pozostałe kapitały (fundusze)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

	<i>rezerwowe na koniec okresu</i>				
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-26 644 355,89	-27 854 033,17	-26 644 355,89	-27 854 033,17
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	26 644 355,89	29 011 141,75	23 274 577,14	27 854 033,17
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 644 355,89	29 011 141,75	23 274 577,14	27 854 033,17
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	27 945 589,03	29 011 141,75	26 644 355,89	27 854 033,17
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-27 945 589,03	-29 011 141,75	-26 644 355,89	-27 854 033,17
8.	Wynik netto	-1 208 221,97	-142 669,25	-1 301 233,14	-91 555,86
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-8 066 524,73	-8 066 524,73	-6 858 302,76	-6 858 302,76
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-8 066 524,73	-8 066 524,73	-6 858 302,76	-6 858 302,76

Źródło: Emitent

III. Kwartalne, skonsolidowane, skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Emitenta sporządzone zgodnie z obowiązującymi Grupę Emitenta zasadami rachunkowości

WYJAŚNIENIE DO ZAMIESZCZONYCH, SKONSOLIDOWANYCH DANYCH FINANSOWYCH GRUPY EMITENTA:

Spółka Perma-Fix Medical Corporation została założona w dniu 24 stycznia 2014 r. Emitent nabył kontrolę nad spółką Perma-Fix Medical Corp. w marcu 2014 roku.

Począwszy od II kwartału 2014 r. spółka zależna Perma-Fix Medical Corp. ponosiła znaczące koszty operacyjne prowadzonej działalności w związku z czym Zarząd Emitenta zdecydował o konsolidacji sprawozdań finansowych począwszy od II kwartału 2014 r.

Skonsolidowany Bilans Grupy Emitenta

Tabela 5 Skonsolidowane dane finansowe z bilansu Grupy Emitenta na dzień zakończenia IV i III kwartału 2020 r. i dane porównywalne za 2019 r. – dane śródroczne nieaudytowane

AKTYWA		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 30.09.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 30.09.2019 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	21 425,00	10 059,00	14 518,00	71 320,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 425,00	10 059,00	14 518,00	71 320,00
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	21 425,00	10 059,00	14 518,00	71 320,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 30.09.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 30.09.2019 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	65 276,52	72 699,99	60 738,72	74 704,25
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Materiały</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<i>Produkty gotowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<i>Towary</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	20 709,44	25 155,82	34 195,51	55 117,00
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	34 195,51	55 117,00	34 195,51	55 117,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	44 567,08	47 544,17	26 543,21	17 942,97
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe (środki pieniężne i inne aktywa pieniężne)</i>	44 567,08	47 544,17	26 543,21	17 942,97
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	1 644,28
AKTYWA RAZEM		86 701,52	82 758,99	75 256,72	146 024,25

PASywa		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 30.09.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 30.09.2019 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-18 323 570,60	-18 475 463,99	-17 203 431,43	-17 662 551,11
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 214 290,00	13 214 290,00	13 214 290,00	13 214 290,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00	0,00

IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-37 821 494,90	-38 247 587,29	-36 511 882,06	-36 937 974,45
VIII.	Różnice kursowe	-361 429,88	-228 269,86	-469 222,80	-594 193,13
IX.	Zysk (strata) netto	-1 227 932,09	-1 086 893,11	-1 309 612,84	-1 217 669,80
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 410 272,12	18 558 222,98	17 278 851,34	17 808 575,36
I.	Rezerwy na zobowiązania	130 975,93	81 896,74	120 868,93	80 253,24
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	21 425,00	10 059,00	14 518,00	12 410,00
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	109 550,93	71 837,74	106 350,93	67 843,24
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 917 719,36	2 907 724,94	2 548 583,00	2 587 354,96
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	2 917 719,36	2 907 724,94	2 548 583,00	2 587 354,96
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	15 361 576,83	15 568 601,30	14 609 236,22	15 140 967,16
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	15 335 090,19	15 542 814,95	14 583 812,43	15 120 278,80
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	26 486,64	25 786,35	25 423,79	20 688,36
3.	<i>Fundusze specjalne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		86 701,52	82 758,99	75 256,72	146 024,25

Źródło: Emitent

Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Emitenta

Tabela 6 Skonsolidowane dane finansowe z rachunku zysku i strat Grupy Emitenta za IV kwartał 2020 r. oraz narastająco od początku roku do końca IV kwartału 2020 r. oraz dane porównywalne za 2019 r. – dane śródroczne nieaudytowane

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco	IV kwartał	Narastająco	IV kwartał
		2020 rok	2020 r.	2019 rok	2019 r.
		01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019	01.10.2019- 31.12.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 259 057,74	341 315,05	1 200 505,04	334 558,00
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Usługi obce	1 220 651,90	335 296,89	1 172 102,81	329 911,80
IV.	Podatki i opłaty	13 032,52	6 381,43	14 022,12	2 302,13
V.	Wynagrodzenia	6 541,72	1 260,43	7 672,53	2 341,74
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	18 831,60	-1 623,70	6 707,58	2,33
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 259 057,74	-341 315,05	-1 200 505,04	-334 558,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	52 800,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	52 800,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	10 000,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	10 000,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 259 057,74	-341 315,05	-1 157 705,04	-334 558,00
G.	Przychody finansowe	112 822,29	219 782,68	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	112 822,29	219 782,68	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	81 696,64	19 506,61	151 907,80	-301 524,96
I.	Odsetki	81 683,62	19 519,63	110 259,30	34 875,45
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	13,02	-13,02	41 648,50	-336 400,41
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 227 932,09	-141 038,98	-1 309 612,84	-33 033,04
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-1 227 932,09	-141 038,98	-1 309 612,84	-33 033,04
L.	Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Podatek dochodowy odroczone	0,00	0,00	0,00	58 910,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 227 932,09	-141 038,98	-1 309 612,84	-91 943,04

Źródło: Emitent

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Emitenta

Tabela 7 Skonsolidowane dane finansowe z rachunku przepływów pieniężnych Grupy Emitenta za IV kwartał 2020 r. oraz narastająco od początku roku do końca IV kwartału 2020r. oraz dane porównywalne za 2019 r. – dane nieaudytowane

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco	IV kwartał	Narastająco	IV kwartał
		2020 rok	2020 r.	2019 rok	2019 r.
		01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019	01.10.2019- 31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	-1 227 932,09	-141 038,98	-1 309 612,84	-91 943,04
II.	Korekty razem	924 678,58	68 793,71	1 041 196,52	50 207,84
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zyski (strata) z tytułu różnic kursowych	-33 824,64	7 013,40	-84 022,01	-214 029,88
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	81 683,62	19 519,63	109 762,31	24 254,79
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	10 107,00	49 079,19	-15 886,00	40 615,69
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-5 557,47	-14 597,16	2 734,14	19 383,45
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	879 177,07	19 144,65	1 013 472,08	121 537,51
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 907,00	-11 366,00	15 136,00	58 446,28
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-303 253,51	-72 245,27	-268 416,32	-41 735,20
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00

1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	321 343,35	69 334,15	236 860,34	47 565,27
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	321 343,35	69 334,15	236 860,34	47 565,27
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	321 343,35	69 334,15	236 860,34	47 565,27
D. Przepływy pieniężne netto razem		18 089,84	-2 911,12	-31 555,98	5 830,07
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	18 023,86	-3 091,35	-31 492,20	5 893,85
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-65,97	-180,23	63,78	19,97

F.	Środki pieniężne na początek okresu	25 501,20	46 502,16	57 057,18	19 671,13
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	43 591,04	43 591,04	25 501,20	25 501,20

Źródło: Emitent

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy

Emitenta

Tabela 8 Skonsolidowane dane finansowe z zestawienia zmian w kapitale własnym Grupy Emitenta za IV kwartał 2020 r. oraz narastająco od początku roku do końca IV kwartału 2020r. oraz dane porównywalne za 2019 r. – dane nieaudytowane

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco	IV kwartał	Narastająco	IV kwartał
		2020 rok	2020 r.	2019 rok	2019 r.
		01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019	01.10.2019- 31.12.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-17 203 431,43	-18 475 463,99	-15 790 488,32	-17 662 551,11
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-17 203 431,43	-18 475 463,99	-15 790 488,32	-17 662 551,11
1.	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</i>	<i>13 214 290,00</i>	<i>13 214 290,00</i>	<i>13 214 290,00</i>	<i>13 214 290,00</i>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</i>	<i>13 214 290,00</i>	<i>13 214 290,00</i>	<i>13 214 290,00</i>	<i>13 214 290,00</i>
2.	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<i>Udziały (akcje) własne na początek okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	<i>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</i>	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	<i>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</i>	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27	7 872 996,27
5.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

7.	<i>Różnice kursowe</i>	-361 429,88	-361 429,88	-469 222,80	-469 222,80
8.	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</i>	-36 511 882,06	-38 155 644,25	-33 120 179,88	-34 337 849,68
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	<i>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</i>	-36 511 882,06	-38 908 388,01	-33 120 179,88	-34 337 849,68
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	36 511 882,06	38 908 388,01	33 120 179,88	34 337 849,68
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	36 511 882,06	38 908 388,01	33 120 179,88	34 337 849,68
8.6	<i>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</i>	37 821 494,90	38 908 388,01	36 511 882,06	37 729 551,86
8.7	<i>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</i>	-37 821 494,90	-38 908 388,01	-36 511 882,06	-37 729 551,86
9.	<i>Wynik netto</i>	-1 227 932,09	-141 038,98	-1 309 612,84	-91 943,04
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-18 323 570,60	-18 323 570,60	-17 203 431,43	-17 203 431,43
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-18 323 570,60	-18 323 570,60	-17 203 431,43	-17 203 431,43

Źródło: Emitent

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

Niniejszy raport kwartalny obejmuje okres od 1 października do 31 grudnia 2020 roku i został sporządzony przy założeniu, że Grupa Emitenta będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości.

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z wymogami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu. Zarząd Emitenta przewiduje brak przychodów ze sprzedaży w 2020 roku w związku z rozwojem technologii Tc-99m oraz ponoszenie dodatkowych kosztów badań i rozwoju i związanych z pozyskaniem kapitału umożliwiającego prowadzenie dalszych prac rozwojowych. Jeśli Spółka nie będzie w stanie w najbliższym czasie pozyskać finansowania na rozsądnych warunkach handlowych, Spółka nie będzie posiadała wystarczających środków na prowadzenie bieżącej działalności operacyjnej w ciągu 12 miesięcy. W efekcie Spółka może być zmuszona do zmniejszenia lub ograniczenia działalności. Powyższe czynniki rodzą poważne wątpliwości i wskazują na okoliczności dotyczące zagrożenia kontynuowania dalszej działalności Spółki.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- w przypadku pozostałych operacji po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe klasyfikowane są do następujących kategorii:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu;
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności;
- pożyczki i należności;
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Klasyfikacja opiera się na analizie charakterystyki oraz celu nabycia inwestycji. Klasyfikacji dokonuje się na moment początkowego ujęcia aktywów i zobowiązań finansowych.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do tej kategorii instrumentów finansowych zalicza się składnik aktywów finansowych, który spełnia jeden z poniższych warunków:

- został nabyty lub powstał głównie w celu odsprzedaży w krótkim terminie (jeżeli oczekuje się jego realizacji w ciągu 12 miesięcy);
- stanowi część portfela określonych instrumentów finansowych, które są zarządzane łącznie, i dla których istnieje potwierdzenie uzyskiwania krótkoterminowych zysków w przyszłości; lub
- jest instrumentem pochodnym, o ile nie zostały spełnione wymagania dotyczące zastosowania rachunkowości zabezpieczeń.

Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności

Do tej kategorii instrumentów finansowych zalicza się składnik aktywów finansowych:

- nie będący instrumentem pochodnym;
- o stałych lub możliwych do określenia płatnościach;
- o ustalonym terminie zapadalności;
- który jednostka zamierza i ma możliwość utrzymać w posiadaniu do upływu terminu zapadalności; gdzie:
 - brak zamiaru występuje wtedy gdy jednostka:
 - zamierza utrzymać składnik aktywów finansowych przez czas nieokreślony;
 - jest gotowa dokonać sprzedaży (zmiana warunków rynkowych, potrzeby płynnościowe, alternatywne inwestycje itd.);
 - emitent posiada prawo do rozliczenia w kwocie znacznie niższej od jego zamortyzowanego kosztu;
 - brak możliwości występuje wtedy gdy jednostka:
 - nie posiada dostępnych środków finansowych, które pozwalałyby na finansowanie inwestycji do upływu terminu zapadalności;
 - podlega ograniczeniom wynikającym z przepisów prawa lub innego typu, które mogą udaremnić jej zamiar utrzymania składnika aktywów finansowych do terminu zapadalności;
- inny niż:
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe przeznaczone do obrotu;
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży;
 - składnik spełniający definicję pożyczek i należności.

Pożyczki i należności

Do tej kategorii instrumentów finansowych zalicza się składnik aktywów finansowych:

- nie będący instrumentem pochodnym;
- o określonych lub możliwych do określenia płatnościach;
- nienotowany na aktywnym rynku;
- inne niż:
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe przeznaczone do obrotu;
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży;
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży;
 - aktywa finansowe, których posiadacz może nie odzyskać zasadniczo pełnej kwoty inwestycji początkowej z innego powodu niż pogorszenie obsługi kredytu, które kwalifikuje się jako dostępne do sprzedaży.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez jednostkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji – także w obrocie wtórnym.

Do tej kategorii rachunkowości nie zalicza się należności z tytułu dostaw towarów i usług, ponieważ nie powstały na skutek przekazania drugiej stronie umowy środków pieniężnych.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Do tej kategorii instrumentów finansowych zalicza się aktywa finansowe, które nie są instrumentami pochodnymi oraz:

- zostały jako takie zakwalifikowane (zazwyczaj na moment początkowego ujęcia); lub
- nie kwalifikują się do pozostałych kategorii.

Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

Zasady wyceny i prezentacji w sprawozdaniu finansowym instrumentów finansowych

Grupa aktywów finansowych	Zasady wyceny	Zasady ujęcia w sprawozdaniu finansowym
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Aktywa finansowe notowane na aktywnym rynku – według bieżącej ceny rynkowej. Aktywa finansowe nienotowane na aktywnym rynku - według ceny nabycia skorygowanej o trwałą utratę wartości, o ile istnieją przesłanki wskazujące, iż	Różnica z wyceny ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody bądź koszty finansowe.

	wycena ta nie różniłaby się istotnie od wyceny w wartości godziwej.	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	Według skorygowanej ceny nabycia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej (IRR).	Różnice z wyceny koryguje wartość wycenianego składnika aktywów oraz jest ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody bądź koszty finansowe.
Pożyczki i należności	Według skorygowanej ceny nabycia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej (IRR).	Różnice z wyceny koryguje wartość wycenianego składnika aktywów oraz jest ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody bądź koszty finansowe.
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe notowane na aktywnym rynku – według bieżącej ceny rynkowej. Aktywa finansowe nienotowane na aktywnym rynku - według ceny nabycia skorygowanej o trwałą utratę wartości, o ile istnieją przesłanki wskazujące, iż wycena ta nie różniłaby się istotnie od wyceny w wartości godziwej.	Różnica z wyceny ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody bądź koszty finansowe.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d, wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500 zł, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka

proceeds the accounting of fixed assets, to which components of property are included, whereby fixed assets with a value up to 3 500, treated as low-cost components of property, are included in the materials and recorded directly in the use of materials without the accounting of the balance sheet, in accordance with art. 32 para. 6 of the Act. Principles of depreciation of fixed assets are consistent with the Act on the tax on income of legal persons.

Depreciation entries are made when applying the straight-line method.

Depreciation entries are made in accordance with the prepared depreciation plan.

Interest, commission and exchange differences relating to fixed assets in construction increase the value of acquisition of these components of property.

Inventory of tangible fixed assets is conducted in the form of a physical count.

Wyroby gotowe

Produced by the Company computer programs intended for multiple sale are ready-made products. Valuation is based on the provisions of art. 34 para. 3 of the Act, i.e. in the period of production, not exceeding 5 years, in the amount of the cost of their production in excess of the net sales price, determined according to the net sales price of these products during this period. Unpaid costs of production increase the remaining operating costs.

Produkcja w toku

In accordance with art. 28 para. 1 point 6 of the Act, production in progress, as a component of tangible fixed assets, is valued at no less than the day of the balance sheet according to the cost of production not exceeding the net sales price of these products on the day of the balance sheet.

Rozliczenia międzyokresowe

Periodic adjustments are determined in the amount of costs incurred in subsequent reporting periods. If the value of financial components of property is lower than the liabilities, in this regard, also from the title of obtained loans and credits, the difference represents periodic adjustments of costs. It is recorded in the operating costs of financials in equal installments during the period, for which the liability was incurred. To the costs recognized during the period are included, in particular: interest on loans, interest on prepayment, contributions to property insurance, rent.

Having in mind the principle of materiality resulting from art. 4 para. 4 of the Act, costs relating to subsequent periods are recognized in monthly entries, if they represent a significant amount. In the opposite case, their monthly recognition is not performed. For the purpose

istotności Spółka przyjmuje niższą z dwóch wartości: 1-2% sumy bilansowej lub 0,5-1% przychodów ze sprzedaży.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nieponiesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmują się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

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

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rezerwy

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług finansowych jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Zyski i straty nadzwyczajne

Przez straty i zyski nadzwyczajne rozumie się straty i zyski powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną Spółki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody niestanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

W okresie objętym niniejszym raportem nie było żadnych zmian stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

V. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W IV kwartale 2020 r. pomimo trwających wyzwań związanych z COVID-19, Spółka kontynuuje działania polegające na rozpatrywaniu ofert i pozyskaniu nowych znaczących partnerów strategicznych z łańcucha dostaw Tc-99m przed uzyskaniem zgód FDA i UE. Zarząd Emitenta nie zaobserwował do tej pory widocznego, negatywnego wpływu COVID-19 ani na prace badawczo-rozwojowe zorientowane na rozwój innowacyjnego procesu technologicznego produkcji Technetium-99m (Tc-99m) ani na sytuację finansową Emitenta. Zarząd Spółki prowadzi intensywny monitoring sytuacji i stosuje się do zaleceń WHO oraz władz lokalnych w USA i Europie, mających na celu minimalizowanie negatywnych skutków rozprzestrzeniania się koronawirusa. Mając na uwadze zdrowie i bezpieczeństwo pracowników i kontrahentów, Emitent kładzie nacisk na zapewnienie bezpiecznych warunków pracy oraz umożliwiając pracę zdalną.

Emitent kontynuuje realizację strategii w kierunku współpracy i oddelegowania części prac badawczo-rozwojowych międzynarodowym partnerom strategicznym na terenie mniejszych państw europejskich, gdzie koszty uzyskiwania zgód regulatorów są dużo mniejsze, a także mniejszy generator Tc-99m jest w stanie zaspokoić zapotrzebowanie

na tych rynkach. Taka efektywna kosztowo strategia umożliwi dalszy rozwój technologii bez konieczności pozyskiwania kapitału w krótkim okresie.

Spółka w dalszym ciągu prowadzi działania zmierzające do pozyskania nowych partnerów strategicznych z łańcucha dostaw Tc-99m przed uzyskaniem zgód FDA i UE, zainteresowanych prowadzeniem prac i ponoszeniem kosztów opracowania i testów generatorów Tc-99m w zamian za prawa do produkcji i dystrybucji nowego generatora lub izotopu Tc-99m. Ze względu na zakaz zgromadzeń publicznych, Spółka realizuje obecnie strategię pozyskiwania partnerów strategicznych z wykorzystaniem środków porozumiewania się na odległość zamiast kontaktów osobistych i uczestnictwa w targach i konferencjach branżowych.

Grupa Emitenta rozważa potencjalne możliwości związane z współpracą z partnerami w Włoszech i Rumunii, którzy wyrazili chęć rozważenia możliwości finansowania rozwoju technologii i kosztów uzyskiwania zezwoleń na rynkach, na których prowadzą działalność, potwierdzając zaufanie i zaangażowanie w rozwój nowego procesu technologicznego produkcji Tc-99m. Grupa Emitenta posiada podpisaną umowę na dostawy izotopu lub generatora Tc-99m z Digirad Corp., jednym z największych dostawców usług obrazowania serca do szpitali i aptek w USA oraz z Włoską Krajową Agencją Nowych Technologii, Energetyki i Zrównoważonego Rozwoju Gospodarczego (ang. ENEA), która dotyczy wsparcia Emitenta w zakresie rozwoju i komercjalizacji technologii na rynku włoskim. Perma-Fix Environmental Services Inc., większościowy udziałowiec Emitenta w ramach podpisanego wstępnego porozumienia współpracuje z firmą Technologies of Nuclear Energy State Company – RATEN w celu zbadania metod pozyskiwania generatorów Tc-99m w gorących komorach Instytutu Badań Jądrowych RATEN ICN w Pitesti w Rumunii.

Grupa Emitenta prowadzi dalsze rozmowy z partnerem we Włoszech w zakresie uzyskania niezbędnych zgód regulacyjnych i dopuszczenia technologii do sprzedaży na tym rynku. Kolejnym celem Grupy Emitenta jest ukończenie procesu opracowania i testów generatora Tc-99m, dostosowanego do potrzeb rynku włoskiego. Zarząd Emitenta zamierza informować na bieżąco o osiąganiu kolejnych kamieni milowych we Włoszech i innych rynkach globalnych. W momencie, gdy Grupie Emitenta uda się uzyskać określone kamienie milowe na mniejszych rynkach europejskich może przystąpić do samodzielnego aplikowania o zgodę regulatora w USA i sprzedaży produktów na rynku amerykańskim lub negocjacji umów partnerskich na lepszych warunkach.

Grupa Emitenta zawiesiła prowadzenie znacznej części prac badawczo-rozwojowych w zakresie opracowania, testowania i komercjalizacji prototypu nowatorskiego generatora produkującego izotop medyczny Tc-99m do zastosowań w diagnostyce nowotworów i obrazowaniu serca, ze względu na potrzeby kapitałowe wymagane do realizacji tych działań. Możliwość kontynuowania działań B+R jest uzależniona od pozyskania

kapitału potrzebnego do finansowania tej działalności. Grupa Emitenta przewiduje, że prace badawczo-rozwojowe na pełną skalę nie zostaną wznowione do czasu uzyskania niezbędnego finansowania dłużnego lub nowej emisji akcji. W przypadku braku możliwości pozyskania niezbędnego kapitału, Grupa będzie zmuszona do zmniejszenia skali prac, dalszego opóźnienia lub zrezygnowania z programu badawczego.

Grupa Emitenta nadzoruje projekt dofinansowany ze środków Narodowego Centrum Badań i Rozwoju, którego celem jest stworzenie i zweryfikowanie funkcjonalności nowatorskiego generatora, wykorzystującego innowacyjną żywicę i molibden do produkcji Tc-99m, zgromadzenie informacji związanych z jakościową i ilościową analizą chemicznych, radiochemicznych i radionuklidowych zanieczyszczeń, które może zawierać finalny produkt (eluat zawierający Tc-99m) i przeprowadzenie badań dla zestawów farmaceutycznych, by spełniły one standardy Farmakopei Polskiej i Europejskiej. Projekt zakończył się w maju 2018 r. i obecnie Grupa Emitenta współpracuje z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w zakresie rozliczenia oraz zatwierdzenia ostatecznej dokumentacji finansowo-rozliczeniowej. W ocenie Zarządu Spółki istnieje niepewność związana z kontynuacją i przedłużeniem harmonogramu prac badawczo-rozwojowych w ramach projektu dofinansowanego z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju oraz ryzyko rozwiązania umowy o dofinansowanie przez NCBiR, uznania części lub całości kosztów za niekwalifikowane lub żądania zwrotu części lub całości otrzymanych środków po rozliczeniu projektu. Zarząd Spółki oczekuje na decyzje od NCBiR, których szczegóły Zarząd Spółki przekaze w ramach odrębnego raportu bieżącego.

Grupa Emitenta wykazała komercyjne przeskalowanie procesu technologicznego produkcji Technetium-99m (Tc-99m) z wykorzystaniem Molibdenu-99 (Mo-99). Testy potwierdziły, że innowacyjna żywica, odkryta przez spółkę jest odporna na duże dawki promieniowania radiacyjnego do wartości 6 kCi i może uwalniać Tc-99m w ilościach komercyjnych i klinicznie użytecznych poprzez aktywację neutronową molibdenu, powszechnie wykorzystywanego metalu do wyprodukowania Molibdenu-99 („Mo-99”), który następnie rozpada się na Tc-99m. Grupa wraz z partnerami strategicznymi planuje przeprowadzenie dalszych testów technologii w wyższej wartości promieniotwórczej i opracowanie finalnej wersji generatora Tc-99m przez złożeniem wniosku do FDA i regulatora w Unii Europejskiej.

Zarząd Emitenta pozostaje optymistycznie nastawiony, że nowy proces technologiczny posiada potencjał, aby w dłuższym terminie całkowicie zmienić łańcuch dostaw Tc-99m na całym świecie i jest odpowiedzią na światową potrzebę rynkową dotyczącą dostarczania nowych, bezpiecznych i tańszych sposobów pozyskiwania izotopu Tc-99m bez użycia uranu. W oparciu o pozytywne wyniki testów dotyczących wytrzymałości prototypu generatora produkcji Tc-99m na duże wartości promieniowania oraz pozytywny odzew partnerów branżowych, Zarząd Emitenta wierzy, że nowy proces

technologiczny może wykazywać wyższość nad tradycyjnymi metodami stosowanymi w Europie i Ameryce Północnej. Grupa Emitenta odkryła innowacyjną żywicę, odporną na promieniowanie, która jest w stanie wiązać duże ilości molibdenu, a jednocześnie uwalniać prawie 90% Tc-99m. W ocenie Zarządu Emitenta Spółka sprostała wyzwaniom technologicznym, regulacyjnym i komercyjnym, związanym z jej nową technologią.

Zarząd Emitenta jest świadomy, że w obecnej sytuacji szpitale na całym świecie w pierwszej kolejności skupiają się na walczeniu ze skutkami pandemii COVID-19, co może mieć tymczasowy wpływ na zmniejszenie popytu na mobilne generatory Tc-99m. Jednakże w chwili obecnej Zarząd Emitenta nie jest w stanie oszacować pełnych skutków, trwałości i wpływu powyższego zdarzenia na sytuację gospodarczą i wyniki finansowe Emitenta w 2021 roku. O wszelkich zmianach opisanej powyższej sytuacji oraz dalszych działaniach, które w istotny sposób będą przekładały się na sytuację gospodarczą Emitenta, Spółka będzie informowała w drodze raportów bieżących.

Zawarcie umowy na prowadzenie depozytu akcji

Zarząd Spółki poinformował w ramach raportu ESPI 2/2021, iż w dniu 22 stycznia 2021 r. do Spółki wpłynęła obustronnie podpisana umowa, datowana na dzień 20 stycznia 2021 r. na prowadzenie depozytu Akcji, zawarta z Dom Maklerski BDM S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej. Umowa dotyczy przyjęcia i przechowywania w Centralnym Depozycie Papierów Wartościowych BDM, wyemitowanych przez Spółkę do 798,260 akcji serii D oraz 71.429 akcji serii F (zwanymi dalej „Akcjami”), rejestrowaniu stanu posiadania Akcji i zmian tego posiadania, prowadzeniu ewidencji ilościowej Akcji, prowadzeniu nadzoru nad zgodnością liczby Akcji na rachunkach depozytowych właścicieli z liczbą Akcji złożonych do depozytu. Umowa została zawarta na czas określony do dnia, w którym dokumenty akcji objęte niniejszą umową zostaną zdematerializowane zgodnie z przepisami dotyczącymi przymusowej dematerializacji akcji.

Zawarcie aneksu do umowy o pełnienie funkcji sponsora emisji

Zarząd Spółki poinformował w ramach raportu ESPI 1/2021, iż w dniu 22 stycznia 2021 r. do Spółki wpłynął obustronnie podpisany aneks nr 1 do umowy z dnia 25 grudnia 2019 r. o pełnienie funkcji sponsora emisji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. (dalej: „KDPW”) dla akcji Spółki (dalej: Umowa), zawarty z Dom Maklerski BDM S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej. Aneks do Umowy datowany na dzień 20 stycznia 2021 r. dotyczy pełnienia funkcji sponsora emisji w KDPW dla dodatkowo 750 250 akcji zwykłych na okaziciela serii D i 71 429 akcji zwykłych na okaziciela serii F w związku z przymusową dematerializacją Akcji w KDPW. Oryginalna umowa dotyczyła pełnienia funkcji sponsora emisji w KDPW dla akcji Spółki dopuszczonych do publicznego obrotu na rynku NewConnect (35 254 akcji zwykłych na okaziciela serii C, 10 000 akcji zwykłych na okaziciela serii E). Pozostałe postanowienia Umowy nie ulegają zmianom. Postanowienia niniejszego Aneksu weszły w życie z dniem jego podpisania.

Zawarcie umowy o pełnienie funkcji pośrednika rejestracyjnego w związku z obowiązkową dematerializacją akcji

Zarząd Spółki poinformował w ramach raportu ESPI 10/2020, iż w dniu 2 grudnia 2020 r. do Spółki wpłynęła obustronnie podpisana umowa, datowana na dzień 30 listopada 2020 r. o pełnienie funkcji pośrednika rejestracyjnego w związku z obowiązkową dematerializacją akcji, zawarta z Dom Maklerski BDM S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej. Umowa o pełnienie funkcji pośrednika rejestracyjnego dotyczy doprowadzenia do zapisania rejestrowanych w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych (KDPW) akcji serii D w liczbie do 50.000 szt Spółki na wskazanych rachunkach inwestycyjnych akcjonariuszy Spółki.

WYNIKI FINANSOWE

W okresie IV kwartału 2020 r. Grupa Emitenta nie wypracowała przychodów ze sprzedaży w związku z brakiem odpowiednich zezwoleń Agencji ds. Żywności i Leków („FDA”) oraz organów zatwierdzających innych państw na komercjalizację i sprzedaż swojej technologii. Niemniej jednak Grupa kontynuowała działalność w zakresie dalszego rozwoju i komercjalizacji technologii.

Na koniec IV kwartału 2020 r. koszty operacyjne poniesione przez Grupę Emitenta wyniosły ok. 341,32 tys. PLN, co było poziomem o ok. 2,02% wyższym w porównaniu do 334,56 tys. PLN w analogicznym okresie rok wcześniej. Największy udział w takim poziomie kosztów operacyjnych wciąż miały Usługi Obce (ok. 98,2% kosztów operacyjnych ogółem), które wzrosły o ok. 1,63% do wartości ok. 335,3 tys. zł w okresie od 1 października do 30 grudnia 2020 r. Głównym powodem wzrostu „Usług Obcych” było poniesienie dodatkowych kosztów w związku z przygotowaniem do nowych regulacji prawnych dotyczących spółek akcyjnych notowanych na NewConnect, w szczególności przymusowej dematerializacji akcji oraz dodatkowych kosztów związanych z przeprowadzeniem audytu zewnętrznego, wymaganego przepisami o dofinansowanie ze środków NCBiR.

W okresie od 1 października do 31 grudnia 2020 r. Grupa Emitenta poniosła stratę netto w wysokości ok. 141,04 tys. PLN w porównaniu do ok. 91,94 tys. PLN straty netto w analogicznym okresie rok wcześniej. Wpływ na stratę netto miał wzrost kosztów operacyjnych o ok. 6,76 tys. zł. Dodatkowo Grupa Emitenta odnotowała zmniejszenie wartości pozostałych przychodów finansowych o 116,61 tys. zł, stanowiących różnicę pomiędzy pozostałymi przychodami finansowymi o wartości 219,78 tys. zł w IV kwartale 2020 r. i przychodem o wartości 336,4 tys. zł w IV kwartale 2019 r., przedstawionym jako negatywne pozostałe koszty finansowe, będącym efektem niezrealizowanego zysku z tytułu różnic kursowych dotyczących zobowiązań Spółki wobec Perma-Fix Environmental Services Inc. Jednocześnie pozytywny wpływ na wartość straty netto miał w okresie od 1 października do 31 grudnia 2020 r. miało nieodnotowanie podatku dochodowego odroczonego w 2020 r., który wyniósł 58,9 tys.

zł w IV kwartale 2019 r. i zmniejszenie wartości odsetek o ok. 15,36 tys. zł od kredytu udzielonego Spółce przez Perma-Fix Environmental Services Inc. w związku ze spadkiem stopy procentowej LIBOR.

Strata netto była spowodowana głównie kontynuowaniem działań fazy rozwojowej i brakiem przychodów ze sprzedaży, które mogłyby pokryć koszty operacyjne. Grupa Emitenta przewiduje, iż taka sytuacja będzie się utrzymywała przez cały 2021 r.

Narastająco za cztery kwartały 2020 r. koszty operacyjne poniesione przez Grupę Emitenta wyniosły ok. 1,26 mln PLN, co było poziomem o ok. 4,88% wyższym w porównaniu do ok. 1,2 mln PLN w analogicznym okresie rok wcześniej. Wzrost kosztów operacyjnych był spowodowany głównie zwiększeniem pozycji „Usługi Obce” o ok. 4,14% o kwotę ok. 48,55 tys. zł do poziomu 1,22 mln zł oraz zwiększeniem pozycji „Pozostałe koszty rodzajowe” o kwotę 12,12 tys. PLN do wartości 18,83 tys. PLN. Głównym powodem wzrostu pozycji „Usługi Obce” było poniesienie dodatkowych kosztów związanych z przygotowaniem do nowych regulacji prawnych dotyczących spółek akcyjnych notowanych na NewConnect, w szczególności przymusowej dematerializacji akcji oraz dodatkowych kosztów związanych z przeprowadzeniem audytu zewnętrznego, wymaganego przepisami o dofinansowanie ze środków NCBiR.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. Grupa Emitenta poniosła stratę netto w wysokości ok. 1,23 mln zł w porównaniu do ok. 1,31 mln zł straty netto w analogicznym okresie rok wcześniej. Pozytywny wpływ na zmniejszenie straty netto w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. miało odnotowanie przychodów finansowych w kwocie ok. 112,82 tys. zł, będących efektem pozytywnych różnic kursowych z tytułu przeliczenia wartości zobowiązań w walucie obcej wobec spółki matki oraz spadek kosztów finansowych w kwocie ok. 70,21 tys. zł, spowodowany zmniejszeniem wartości odsetek o ok. 28,58 tys. zł od kredytu udzielonego Spółce przez Perma-Fix Environmental Services Inc. w związku ze spadkiem stopy procentowej LIBOR oraz odnotowaniem niezrealizowanej straty z tytułu różnic kursowych o wartości 41,65 tys. zł w okresie dwunastu miesięcy 2019 r., dotyczących zobowiązań wobec Perma-Fix Environmental Services Inc. Negatywny wpływ na stratę netto w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. miał wzrost kosztów operacyjnych o ok. 58,55 tys. zł.

VI. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Grupa Emitenta ani Emitent nie publikowali prognoz finansowych dotyczących 2020 r.

VII. Opis stanu realizacji działań inwestycji Grupy Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w Dokumencie Informacyjnym

Ostatni Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – opis stanu realizacji działań i inwestycji Grupy Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

VIII. Jeżeli w okresie objętym raportem Grupa Emitenta podejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie - informacje na temat tej aktywności

Poza działaniami opisanymi w punkcie V, w IV kwartale 2020 r. Spółka nie podejmowała żadnych innych inicjatyw/działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności ukierunkowanych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

IX. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Pod koniec I kwartału 2014 r. Emitent zawarł umowę zakupu 100% akcji spółki Perma-Fix Medical Corporation (raport bieżący EBI nr 11/2014). W związku z powyższym na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Emitent posiada podmiot zależny spółkę Perma-Fix Medical Corporation i wraz z nią tworzy grupę kapitałową. Poniżej znajdują się podstawowe dane na temat podmiotu zależnego od Emitenta:

Tabela 9 Perma-Fix Medical Corporation

Firma:	Perma-Fix Medical Corporation
Forma prawna:	Corporation
Adres biura:	8302 Dunwoody Place, Suite 250, Atlanta, GA 30350
Przedmiot działalności:	Spółka stworzyła oraz rozwinęła przełomową technologię wytwarzania izotopów medycznych, głównie izotopu Technetu-99 (najbardziej znanego i najczęściej stosowanego izotopu medycznego na świecie) w celu wyeliminowania światowego niedoboru tego izotopu w medycynie jądrowej
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100,00%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100,00%
Adres strony internetowej:	www.medical-isotope.com

Źródło: Emitent

KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH: Zarząd Emitenta podjął decyzję o konsolidacji sprawozdania finansowego Emitenta ze sprawozdaniem finansowym jego spółki zależnej Perma-Fix Medical Corporation po przeanalizowaniu danych finansowych Perma-Fix Medical Corporation, które po wstępnej konsolidacji okazały się mieć istotny wpływ na sytuację finansową, majątkową oraz gospodarczą Emitenta. Podmiotem dominującym wobec Grupy Emitenta na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego jest spółka Perma-Fix Environmental Services Inc., która posiada obecnie ok. 60,54% udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

X. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego, struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Tabela 10 Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na WZ

Akcjonariusz	Liczba Akcji	Liczba Głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Perma-Fix Environmental Services, Inc.	800 000	800 000	60,54%	60,54%
Quark Ventures, LLC	104 081	104 081	7,88%	7,88%
Digirad Corporation	71 429	71 429	5,41%	5,41%
Pozostali	345 919	345 919	26,17%	26,17%
SUMA	1 321 429	1 321 429	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent

Powyższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 ustawy o ofercie publicznej oraz raportami ESPI odnośnie akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta).

XI. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Grupę Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Grupa Emitenta nie zatrudniała pracowników, w tym Członków Zarządu Spółki. Grupa Emitenta posiada umowy o ścisłej współpracy i możliwości korzystania z usług pracowników spółki dominującej Perma-Fix Environmental Services Inc.