



BiomedLublin

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

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU

LUBLIN, 09.11.2021

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPIS TREŚCI

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	3
SPRAWOZDANIE Z WYNIKU	5
SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	6
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	7
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	9
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	11
1. Informacje ogólne.....	11
2. Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości	12
3. Znaczące zdarzenia i transakcje	14
4. Sezonowość działalności	20
5. Zysk na akcję	20
6. Przychody ze sprzedaży i segmenty operacyjne	20
7. Połączenia jednostek gospodarczych oraz utrata kontroli.....	22
8. Wartość firmy	22
9. Wartości niematerialne.....	23
10. Rzeczowe aktywa trwałe	24
11. Wartość godziwa instrumentów finansowych	26
12. Odpisy aktualizujące wartość aktywów	27
13. Kapitał podstawowy	28
14. Programy płatności akcjami	28
15. Dywidendy	28
16. Emisja, zaciągnięcie, spłata i wykup zadłużenia	29
17. Naruszenie postanowień umów (kredyty, pożyczki).....	29
18. Rezerwy	29
19. Odroczonego podatek dochodowy	30
20. Umowy gwarancji finansowej i zobowiązania warunkowe.....	32
21. Działalność zaniechana	33
22. Transakcje z jednostkami powiązanymi	33
23. Zdarzenia po dniu bilansowym.....	34
24. Inne znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów	34
25. Inne informacje wymagane przepisami (wybrane dane finansowe przeliczone na euro)	35
26. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki	36
27. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nie typowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.....	37
28. 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	37
29. 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	37
30. 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	38
31. 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	38
32. Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	38
33. Zatwierdzenie do publikacji	39

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	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	30.09.2021 niebadane	30.09.2020 niebadane	31.12.2020
Aktywa trwałe			
Wartość firmy			
Wartości niematerialne	387	667	578
Rzeczowe aktywa trwałe	57 224	50 389	50 516
Nieruchomości inwestycyjne	3 270	3 270	3 270
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych			
Należności i pożyczki	27	27	27
Pochodne instrumenty finansowe			
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25	55	42
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 676	8 544	9 401
Aktywa trwałe	69 609	62 952	63 834
Aktywa obrotowe			
Zapasy	10 324	9 334	9 098
Aktywa z tytułu umowy			
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10 947	7 174	10 646
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
Pożyczki			
Pochodne instrumenty finansowe			
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	5 000		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	346	358	444
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 528	1 020	1 839
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży			
Aktywa obrotowe	34 145	17 885	22 027
Aktywa razem	103 754	80 838	85 861

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	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	30.09.2021 niebadane	30.09.2020 niebadane	31.12.2020
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	6 400	6 226	6 226
Akcje własne (-)			
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	82 402	62 337	62 337
Pozostałe kapitały	11 493	11 493	11 493
Zyski zatrzymane:	-41 556	-46 376	-42 750
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-42 750	-47 189	-47 189
- zysk (strata) netto	1 194	813	4 439
Kapitał własny	58 738	33 680	37 306
Zobowiązania			
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	181	3 261	3 241
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 629	2 355	2 267
Pochodne instrumenty finansowe			
Pozostałe zobowiązania	9 952	16 449	15 515
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	716	628	694
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	382	373	382
Pozostałe rezerwy długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 224	2 005	1 871
Zobowiązania długoterminowe	27 082	25 071	23 970
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	11 619	10 885	13 359
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	2 445	7 707	7 435
Zobowiązania z tytułu leasingu	444	361	352
Pochodne instrumenty finansowe	25		18
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	2 405	2 456	2 282
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	190	190	651
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	806	487	487
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
Zobowiązania krótkoterminowe	17 934	22 087	24 585
Zobowiązania razem	45 016	47 158	48 555
Pasywa razem	103 754	80 838	85 861

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE Z WYNIKU

	od 01.07 do 30.09.2021 niebadane	od 01.01 do 30.09.2021 niebadane	od 01.07 do 30.09.2020 niebadane	od 01.01 do 30.09.2020 niebadane
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	6 548	26 562	8 330	28 031
Przychody ze sprzedaży produktów	6 515	26 451	8 292	27 929
Przychody ze sprzedaży usług	33	111	38	101
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		1		
Koszt własny sprzedaży	3 470	12 262	4 849	14 576
Koszt sprzedanych produktów	3 470	12 262	4 849	14 576
Koszt sprzedanych usług				
Koszt sprzedanych towarów i materiałów				
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 079	14 300	3 481	13 454
Koszty sprzedaży	628	1 588	445	1 264
Koszty ogólnego zarządu	2 919	9 048	3 500	10 136
Pozostałe przychody operacyjne	868	1 769	1 551	1 939
Pozostałe koszty operacyjne	788	2 505	463	1 130
Zysk (strata) ze sprzedaży jednostek zależnych (+/-)				
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-388	2 928	624	2 863
Straty z tytułu oczekiwanych strat kredytowych				
Zysk (strata) z zaprzestania ujmowania aktywów finansowych wycenianych w zamortyzowanym koszcie				
Przychody finansowe	157	176	-37	48
Koszty finansowe	382	1 163	306	1 432
Udział w zysku (stracie) jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-614	1 942	281	1 479
Podatek dochodowy	-36	747	186	666
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-577	1 194	94	813
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	-577	1 194	94	813
EBIT	-388	2 928	624	2 863
Amortyzacja	1 631	4 707	1 464	4 401
EBITDA	1 243	7 635	2 088	7 264

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

	od 01.07 do 30.09.2021 niebadane	od 01.01 do 30.09.2021 niebadane	od 01.07 do 30.09.2020 niebadane	od 01.01 do 30.09.2020 niebadane
z działalności kontynuowanej				
- podstawowy	-0,01	0,02	0,00	0,01
- rozwodniony	-0,01	0,02	0,00	0,01
z działalności kontynuowanej i zaniechanej				
- podstawowy	-0,01	0,02	0,00	0,01
- rozwodniony	-0,01	0,02	0,00	0,01

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	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 01.07 do 30.09.2021 niebadane	od 01.01 do 30.09.2021 niebadane	od 01.07 do 30.09.2020 niebadane	od 01.01 do 30.09.2020 niebadane
Zysk (strata) netto	-577	1 194	94	813
Pozostałe całkowite dochody				
Pozycje nie przenoszone do wyniku finansowego				
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych ujmowane w wartości początkowej pozycji zabezpieczanych: zyski (straty) z wyceny ujęte w okresie w pozostałych dochodach całkowitych Przeszacowanie środków trwałych Inwestycje w instrumenty kapitałowe Udział w pozostałych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności Podatek dochodowy odnoszący się do pozycji nie przenoszonych do wyniku finansowego				
Pozycje przenoszone do wyniku finansowego				
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych ujmowane w wyniku: - zyski (straty) z wyceny ujęte w okresie w pozostałych dochodach całkowitych - kwoty przeniesione do wyniku finansowego 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	-577	1 194	94	813

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wart. nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na dzień 01.01.2021 roku	6 226		62 337	11 493	-42 750	37 306
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości						
Korekta błędu podstawowego						
Saldo po zmianach	6 226		62 337	11 493	-42 750	37 306
Zmiany w kapitale własnym						
w okresie od 01.01 do 30.09.2021 roku						
Emisja akcji	173		20 065			20 238
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	173		20 065			20 238
Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 30.09.2021 roku					1 194	1 194
Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu za okres od 01.01 do 30.09.2021 roku						
Razem całkowite dochody					1 194	1 194
Sprzedaż przeszacowanych środków trwałych: przeniesienie do zysków zatrzymanych						
Zabezpieczenie przepływów pobieżnych: przeniesienie do wartości początkowej aktywów lub zobowiązań						
Sprzedaż instrumentów kapitałowych: przeniesienie do zysków zatrzymanych						
Saldo na dzień 30.09.2021 roku	6 400		82 402	11 493	-41 555	58 739

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (CD.)

	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wart. nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na dzień 01.01.2020 roku	6 226		62 337	11 493	-47 189	32 867
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości						
Korekta błęd podstawowego						
Saldo po zmianach	6 226		62 337	11 493	-47 189	32 867
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2020 roku						
Emisja akcji						
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						
Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku					813	813
Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku						
Razem całkowite dochody					813	813
Sprzedaż przeszacowanych środków trwałych: przeniesienie do zysków zatrzymanych						
Saldo na dzień 30.09.2020 roku	6 226		62 337	11 493	-46 376	33 680

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (CD.)

	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wart. nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na dzień 01.01.2020 roku	6 226		62 337	11 493	-47 189	32 867
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości						
Korekta błęd podstawowego						
Saldo po zmianach	6 226		62 337	11 493	-47 189	32 867
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2020 roku						
Emisja akcji						
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						
Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 31.12.2020 roku					4 439	4 439
Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu za okres od 01.01 do 31.12.2020 roku						
Razem całkowite dochody					4 439	4 439
Sprzedaż przeszacowanych środków trwałych: przeniesienie do zysków zatrzymanych						
Saldo na dzień 31.12.2020 roku	6 226		62 337	11 493	-42 750	37 306

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	od 01.01 do 30.09.2021 niebadane	od 01.01 do 30.09.2020 niebadane	od 01.01 do 31.12.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 942	1 479	4 314
Korekty:			
Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe	4 510	4 008	5 344
Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne	197	393	482
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych			
Zmiana wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finans. wycenianych przez wynik			
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych przeniesione z kapitału			
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych			
Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów finansowych (innych niż instrumenty pochodne)	-209		
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
Koszty odsetek	772	830	918
Przychody z odsetek i dywidend			
Koszt płatności w formie akcji (programy motywacyjne)			
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych			
Inne korekty	-654	-480	-614
Korekty razem	4 616	4 751	6 130
Zmiana stanu zapasów	-1 226	-707	-470
Zmiana stanu należności	-301	-1 947	-6 681
Zmiana stanu zobowiązań	-6 749	-5 953	-3 318
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	8	147	368
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu umów			
Zmiany w kapitale obrotowym	-8 269	-8 461	-10 101
Wpływy (wydatki) z rozliczenia instrumentów pochodnych			
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej			
Zapłacony podatek dochodowy			
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 711	-2 231	343

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (CD.)

	od 01.01 do 30.09.2021 niebadane	od 01.01 do 30.09.2020 niebadane	od 01.01 do 31.12.2020
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>			
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	-6	-116	-34
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-11 435	-1 625	-1 991
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	724		
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	-10 717	-1 741	-2 025
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>			
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	20 922		
Nabycie akcji własnych			
Transakcje z podmiotami niekontrolującymi bez utraty kontroli			
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
Wykup jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	-5 000		
Wykup dłużnych papierów wartościowych			
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek		7 375	6 238
Spłaty kredytów i pożyczek	-8 051	-1 966	-1 980
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-299	-259	-344
Odsetki zapłacone	-866	-818	-1 052
Dywidendy wypłacone			
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych	12 094		
Inne wydatki finansowe	-684		
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	18 116	4 331	2 861
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	5 689	360	1 179
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 839	660	660
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych			
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	7 528	1 020	1 839

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	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 2017 r., 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 Krwiolecznictwa, Stacje Sanitarно-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 27 krajach na 4 kontynentach.

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki

W skład Zarządu Spółki na dzień zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji wchodzi:

- Maksymilian Świniarski – Prezes Zarządu,
- Artur Bielawski – Członek Zarządu,
- Jakub Winkler - Członek Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji wchodzi:

- Jarosław Błaszczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Wiktor Napióra – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Waldemar Sierocki – Sekretarz Rady Nadzorczej,

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

- Konrad Miterski - Członek Rady Nadzorczej,
- Dariusz Kurowicz – Członek Rady Nadzorczej,
- Dirk Pamperin - Członek Rady Nadzorczej.

W skład Komitetu Audytu spółki "BIOMED-LUBLIN" Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A na dzień zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji wchodzi:

- Konrad Miterski - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Jarosław Błaszczak - Członek Komitetu Audytu,
- Dirk Pamperin - Członek Komitetu Audytu.

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 09.11.2021 r.

2. Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości

2.1. Podstawa sporządzenia

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2021 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 30.09.2020 oraz sprawozdanie z wyniku, sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, sprawozdanie z przepływów pieniężnych za 2020 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 2020.

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

Spółka przez dłuższy czas (tj. do momentu przyjęcia postępowania układowego) nie obsługiwała zobowiązań, część dostawców zmieniła dotychczas obowiązujące warunki handlowe. Niektórzy dostawcy oczekują dokonywania przedpłat na poczet realizowanych zamówień. Stabilność dostaw jest kluczowa, aby Biomed-Lublin mógł w sposób niezakłócony kontynuować swoją działalność. W przypadku nieposiadania odpowiednich środków finansowych może to doprowadzić do kłopotów w regulowaniu płatności oraz kłopotów z płynnością finansową mogącą skutkować utratą dostawców i odbiorców i tym samym pogorszeniem się sytuacji finansowej Spółki. Spółka na bieżąco kontaktuje się z dostawcami celem negocjowania terminów płatności i warunków zakupu, a także w określonych sytuacjach wykorzystuje instrumenty pozwalające na szybsze ściąganie należności.

Szczególnie istotnym jest dla Spółki utrzymanie płynności w kontekście konieczności realizacji zobowiązań układowych w stosunku do wszystkich grup wierzycieli, zgodnie z terminami precyzyjnie opisanymi w warunkach układu. Skala zobowiązań układowych w relacji do bieżących przepływów z działalności operacyjnej wymaga podejmowania działań zapewniających napływ dodatkowych środków finansowych do Spółki. Z tego powodu Zarząd Spółki zrealizował szereg projektów zmierzających do wygenerowania dodatkowych pozaoperacyjnych wpływów gotówkowych. Uzgodnił z częścią wierzycieli rozłożenie w czasie spłaty zobowiązań, w tym m.in. zmianę harmonogramu płatności wierzytelności w stosunku do Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości.

Spółka na bieżąco monitoruje koszty funkcjonowania tak by utrzymywać je na możliwie racjonalnie najniższym poziomie.

Uwzględniając powyższe, zakłada się, że Spółka jest w stanie finansować działalność operacyjną oraz swoje zobowiązania z generowanego EBITDA, a także – w razie takiej potrzeby – z pozyskanego zewnętrznego finansowania.

W związku z pandemią koronawirusa, Zarząd Spółki podjął niezbędne działania w celu ograniczenia ewentualnych negatywnych skutków na prowadzony przez Emitenta biznes.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Emitent znajduje się w wykazie przedsiębiorców o szczególnym znaczeniu gospodarczo-obronnym (Dz. U z dnia 13 listopada 2015 r. Poz. 1871 Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3 listopada 2015 r. w sprawie wykazu przedsiębiorców o szczególnym znaczeniu gospodarczo-obronnym), dlatego dokłada szczególnych starań, aby minimalizować wpływ sytuacji kryzysowych na bieżącą działalność Spółki.

2.2. Zasady rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2021 roku:

Następujące zmiany do istniejących standardów opublikowanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz zatwierdzone przez UE, które weszły w życie w roku 2021:

- Zmiany do MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” – odroczenie zastosowania MSSF 9 „Instrumenty finansowe” – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później;
- Zmiany do MSR 39 Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena - reforma wskaźników referencyjnych stóp procentowych – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 9 Instrumenty finansowe - reforma wskaźników referencyjnych stóp procentowych - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe - reforma wskaźników referencyjnych stóp procentowych - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 7 Instrumenty finansowe: ujawnienie informacji - reforma wskaźników referencyjnych stóp procentowych - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 16 Leasing - Ustępstwa czynszowe związane z Covid-19 – do dnia zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 czerwca 2020 roku lub później; oraz reforma wskaźników referencyjnych stóp procentowych Faza 2 – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później.

Zmiany standardów i interpretacji obowiązujące od 01.01.2021 roku nie dotyczyły Spółki lub miały niematerialny wpływ na sytuację finansową, wyniki działalności Spółki, czy też na zakres informacji prezentowanych w skróconym sprawozdaniu finansowym Spółki.

Nowe standardy i interpretacje, które zostały opublikowane, a nie weszły jeszcze w życie:

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie:

- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” – aktualizacja referencji do Założeń Konceptyjnych - do dnia zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany do MSR 16 Rzeczowe aktywa trwałe – Przychody osiągnięte przed oddaniem do użytkowania - do dnia zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany do MSR 37 Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe – Umowy rodzące obciążenia – koszty wypełnienia obowiązków umownych - do dnia zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 1 Zastosowanie MSSF po raz pierwszy, MSSF 9 Instrumenty finansowe, MSR 41 Rolnictwo - Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2018-2020 (opublikowano 14 maja 2020 roku) - do dnia zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych - Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe (opublikowano dnia 23 stycznia 2020 roku) oraz wytyczne Rady MSSF w zakresie ujawnień dotyczących polityk rachunkowości w praktyce - wymóg ujawniania istotnych informacji dotyczących zasad rachunkowości - do dnia zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano dnia 18 maja 2017 roku) - do dnia zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

- Zmiany do MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” – definicja wartości szacunkowych – do dnia zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy” – podatek odroczony dotyczący aktywów i zobowiązań wynikających z pojedynczej transakcji – do dnia zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;

Daty wejścia w życie są datami wynikającymi z treści standardów ogłoszonych przez Radę ds. Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Daty stosowania standardów w Unii Europejskiej mogą różnić się od dat stosowania wynikających z treści standardów i są ogłaszane w momencie zatwierdzenia do stosowania przez Unię Europejską.

Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie. Spółka jest w trakcie analizy, jaki wpływ powyższe zmiany będą miały na jej sprawozdania finansowe.

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 2020 rok.

2.4. Korekty błędów oraz zmiany zasad rachunkowości

W skróconym sprawozdaniu finansowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości oraz korekt błędów, które miałyby wpływ na dane finansowe prezentowane za porównywalne okresy.

3. Znaczące zdarzenia i transakcje

Poniżej przedstawiono podsumowanie wszystkich istotnych umów zawartych w kresie 9 m-cy 2021 r., 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 umowy finansowej z APOGEPHA Arzneimittel GmbH

W dniu 17 lutego 2021 r. Spółka otrzymała wiążący dokument Term Sheet z APOGEPHA Arzneimittel GmbH z siedzibą w Dreźnie, Niemcy („Apogepha”), określający podstawowe warunki umowy finansowej dotyczącej finansowania dłużnego udzielonego przez Apogepha z przeznaczeniem na wkład własny Spółki związanego z projektem Spółki, którego celem jest rozwój produktu leczniczego Onko BCG („Projekt”). Spółka po zdefiniowaniu potencjału rynków zbytu, popytu oraz możliwości produkcyjnych dla produktu Onko BCG zdecydowała o realizacji inwestycji budowy nowego zakładu produkcyjnego na nieruchomości Spółki przy ul. Głównej 34 w Lublinie.

Spółka opracowała szczegółowy plan inwestycji dla Projektu, który między innymi określa całkowite nakłady inwestycyjne oraz harmonogram realizacji inwestycji. Wstępnie szacowany koszt inwestycji to ok. 72 000 000 zł. Czas realizacji inwestycji to ok. 34 miesiące. Przeprowadzone wewnętrznie analizy wskazują na duży stopień rentowności inwestycji.

W zakresie finansowania inwestycji zaplanowano pozyskanie środków z dotacji unijnych w wysokości 60% wartości inwestycji. Udzielenie pożyczki przez Apogepha jest pierwszym krokiem dla zapewnienia finansowania wkładu własnego.

Strony ustaliły, że Pożyczkodawca udzieli pożyczki w kwocie 4 500 000 Euro na realizację Projektu, wypłacanej w transzach zgodnie z harmonogramem Projektu. Pożyczka będzie oprocentowana w wysokości 2,5% w skali roku liczone od wypłaconej transzy pożyczki, zaś od 1 stycznia 2022 r. oprocentowanie wynosić będzie 8% w skali roku. Spłata pożyczki przewidziana jest w 12 ratach w wysokości 375 500 Euro płatnych na koniec czerwca i koniec grudnia każdego roku począwszy od 31 grudnia 2024 r. Spłata pożyczki jest zabezpieczona hipoteką ustanowioną na nieruchomości Spółki.

Warunkami zawieszającymi wypłaty pożyczki jest:

- uzyskanie stosownych zgód korporacyjnych,
- przedłożenie Pożyczkodawcy umowy o dofinansowanie Projektu między Spółką a właściwą instytucją, dzięki której będzie możliwy zwrot refundowanej części wydatków kwalifikowalnych Projektu z Funduszy Europejskich,
- złożenie przez Spółkę niezbędnej dokumentacji w celu ustanowienia hipoteki na nieruchomości.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

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

Apogepha to niezależna niemiecka firma specjalizująca się w dziedzinie urologii i na bazie podpisanej umowy złożyła wnioski o rejestrację Onko BCG w Niemczech i Szwajcarii. Proces rejestracji na tych rynkach już jest w toku. Spółka będzie wyłącznym dostawcą produktu Onko BCG na tych rynkach.

Apogepha już raz zadeklarowała gotowość wsparcia finansowego inwestycji budowy zakładu produkcyjnego Onko BCG w formie pożyczki w kwocie 4 500 000 Euro. Spółka nie skorzystała jednak z pożyczki od Apogepha z uwagi na nieuzyskanie dotacji unijnej w odpowiednim terminie. Zapewnienie pozostałej kwoty wkładu własnego o wartości 8 000 000 zł Spółka planuje sfinalizować w najbliższym czasie.

Aktualna linia produkcyjna BCG wykorzystywana jest do naprzemiennej produkcji Onko BCG oraz Szczepionki przeciwgruźliczej BCG 10, której Spółka jest wieloletnim dostawcą dla Ministerstwa Zdrowia, w związku z czym moce wytwórcze Spółki tego produktu są ograniczone i wynoszą ok. 36 000 opakowań rocznie. Realizacja Projektu pozwoli na zwiększenie wydajności o ok. 210 000 opakowań/rok, co oznacza niemal siedmiokrotne zwiększenie potencjału wytwórczego tego produktu. Spółka ma ambicję zwiększyć moce produkcyjne Onko BCG do ok. 300 000 opakowań rocznie, a posiadając odpowiednią infrastrukturę Spółka może prowadzić na posiadanym przez nią terenie w dalszej perspektywie w zależności od potrzeb rynkowych dalszą rozbudowę modułową zdolności produkcyjnych do ponad 1 mln opakowań.

Onko BCG to lek stosowany w leczeniu nieinwazyjnego nowotworu pęcherza moczowego. Używany jest jako alternatywa lub wsparcie chemioterapii. Rak pęcherza moczowego jest jednym z najczęściej występujących nowotworów u ludzi. Znajduje się w pierwszej dziesiątce najczęściej występujących nowotworów na świecie, a liczba nowych przypadków wciąż rośnie. W 2020 roku WHO (ang. World Health Organisation) - Światowa Organizacja Zdrowia oceniła liczbę nowych przypadków raka pęcherza na poziomie 573 tysięcy/rok i prognozuje, że do 2040 ich liczba wzrośnie do 991 tysięcy/rok w skali świata, co daje wzrost o 72,8% przy skumulowanym rocznym wskaźniku wzrostu na poziomie 2,78% CAGR (ang. Compound Annual Growth Rate). Odnosi się do ciągłego deficytu produktowy leków o profilu onkologicznym, opartym na szczepie BCG. Informacje o okresowej niedostępności leków BCG na raka pęcherza można znaleźć w raportach z całego świata oraz w dokumentach państwowych, w których wiele z tych leków określa się jako leki o zagrożonej dostępności.

Spółka należy do czołowych producentów produktów BCG i jednych z nielicznych w Europie. Pomimo działań mających na celu zwiększanie mocy produkcyjnych obecnej infrastruktury produkcyjnej Spółka od wielu lat wykorzystuje 100% zdolności produkcyjnych Onko BCG, co w oczywisty sposób ogranicza dalszy rozwój sprzedaży i ekspansji Spółki na rynkach zagranicznych.

Sprzedaż eksportowa Spółki w istotnym zakresie odbywa się na zasadzie pozwolenia na import, wydawanego przez organ państwowy danego kraju. Pozwolenie na import obejmuje szczególny tryb wprowadzania na rynek produktu niezarejestrowanego w przypadkach braku dostępności zarejestrowanego preparatu.

Projekt budowy zakładu produkcyjnego Onko BCG jest odrębną inwestycją od projektu „Centrum innowacji biotechnologicznych BCG” („CBR”). Budowa CBR zwiększy konkurencyjność, jakość oraz bezpieczeństwo produktów Spółki oraz umocni pozycję rynkową Spółki, zaś realizacja inwestycji zakładu produkcyjnego Onko BCG ma skokowo zwiększyć możliwości produkcyjne, a w konsekwencji sprzedażowe tego deficytowego preparatu.

b) Zawarcie umów pożyczek

Zarząd BIOMED-LUBLIN Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. w dniu 17 lutego 2021 r. zawarł jako pożyczkobiorca trzy odrębne umowy pożyczki z następującymi osobami jako pożyczkodawcami:

- Panem Jarosławem Błaszczakiem pełniącym funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej – na kwotę 2 000 000 PLN,
- Panem Wiktorem Napiórą pełniącym funkcję wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej – na kwotę 3 000 000 PLN,
- Panem Dariuszem Kurowiczem pełniącym funkcję członka Rady Nadzorczej – na kwotę 3 000 000 PLN.

Udzielenie pożyczki przez wyżej wskazanych pożyczkodawców stanowi uzupełnienie dla pożyczki udzielonej przez APOGEPHA Arzneimittel GmbH z siedzibą w Dreźnie i zapewnia finansowanie wkładu własnego do projektu budowy nowego zakładu produkcyjnego dla produktu leczniczego Onko BCG, który Spółka zamierza zrealizować w oparciu o środki z dotacji unijnych.

Warunki ww. umów pożyczek są tożsame i obejmują następujące istotne elementy:

- okres pożyczki – 5 lat od dnia zawarcia danej umowy pożyczki,
- pożyczka może być zaciągana w ratach, przy czym w odniesieniu do danej umowy pożyczki każda z rat nie może być mniejsza od 1 000 000,00 zł i powinna stanowić całkowitą wielokrotność tej kwoty,
- zabezpieczenie w postaci złożenia przez Spółkę oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kodeksu

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

postępowania cywilnego,

- kwoty pożyczek mają zostać przeznaczone na finansowanie inwestycji budowy nowego zakładu produkcyjnego produktu leczniczego ONKO BCG,
- kwoty pożyczek zostaną przekazane na wniosek Spółki w terminie 5 dni roboczych od przedstawienia takiego wniosku.

Okres dostępności pożyczek strony określiły od 1 września 2021 r. do 31 grudnia 2022 r.

Koszty pożyczek, w tym oprocentowanie i warunki finansowe zostaną ustalone w wysokości odpowiadającej warunkom rynkowym tego typu pożyczek po uprzedniej ocenie wysokości tego oprocentowania oraz pozostałych warunków finansowych dokonanych przez profesjonalny podmiot świadczący usługi sporządzania dokumentacji cen transferowych, który wybrany zostanie wspólnie przez strony. Ustalenia te zostaną dokonane w terminie nie dłuższym niż 2 miesiące od dnia zawarcia danej umowy pożyczki, a ich implementacja wymagać będzie formy aneksu do umowy pożyczki oraz zgód korporacyjnych wymaganych do zawarcia umowy pożyczki. Odsetki kapitałowe płacone będą od każdej wypłaconej raty pożyczki w okresach kwartalnych.

Zgodnie z zapisami umów pożyczek strony, w terminie 4 miesięcy licząc od dnia zawarcia danej umowy, uzgodnią warunki na jakich pożyczka może zostać konwertowana na kapitał zakładowy Pożyczkobiorcy. Uzgodnienia te wymagać będą aneksu do umów pożyczek oraz odpowiednich zgód korporacyjnych.

Przedmiotowe umowy pożyczek ulegają rozwiązaniu, jeżeli w terminie 2 miesięcy od ich zawarcia nie dojdzie do podjęcia przez Walne Zgromadzenie uchwały wyrażającej zgodę na zawarcie ww. umów pożyczek jako umów pożyczek z członkami rady nadzorczej zgodnie z art. 15 § 1 KSH.

W dniu 1 kwietnia 2021 r. Zarząd BIOMED-LUBLIN Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. zawarł cztery odrębne aneksy („Aneksy”) do umów pożyczek („Umowy pożyczek”) pomiędzy Spółką a następującymi osobami jako pożyczkodawcami:

- Panem Jarosławem Błaszczakiem pełniącym funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Panem Wiktorem Napiórą pełniącym funkcję wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Panem Dariuszem Kurowiczem pełniącym funkcję członka Rady Nadzorczej, z którymi Umowy pożyczki zostały zawarte w dniu 29 lipca 2020 r.,
- Panem Marcinem Pirógiem, z którym umowa pożyczki została zawarta w dniu 9 kwietnia 2020 r.

Warunki ww. Aneksów są tożsame i wprowadzają jedną zmianę do Umów pożyczek w zakresie wydłużenia dostępności pożyczek z 31 marca 2021 r. na 31 maja 2021 r.

W pozostałym zakresie postanowienia Umów pożyczek nie uległy zmianie.

Powyższa zmiana wynika z późniejszego rozpoczęcia procesu wyboru Generalnego Wykonawcy do Projektu: „Centrum innowacji biotechnologicznych BCG”, któremu nadano nr POIR.02.01.00-00-0039/20 w ramach Programu Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020 Priorytet 2: Wsparcie otoczenia i potencjału przedsiębiorstw do prowadzenia działalności B+R+I Działanie 2.1: „Wsparcie inwestycji w infrastrukturę B+R przedsiębiorstw”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w związku z późniejszym od oczekiwanego zawarciem umowy dotacyjnej.

W dniu 16 kwietnia 2021 r. Zarząd BIOMED-LUBLIN Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. odnowił w trybie art. 506 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks Cywilny (tekst jednolity: Dz.U. z 2020 r. poz. 1740) trzy odrębne umowy pożyczki z następującymi osobami jako pożyczkodawcami:

- Panem Jarosławem Błaszczakiem pełniącym funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej – na kwotę 2 000 000 PLN,
- Panem Wiktorem Napiórą pełniącym funkcję wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej – na kwotę 3 000 000 PLN,
- Panem Dariuszem Kurowiczem pełniącym funkcję członka Rady Nadzorczej – na kwotę 3 000 000 PLN.

Odnowienie umów pożyczek ma zapewnić Spółce pełną elastyczność struktury finansowej oraz bezpieczeństwo w zakresie finansowania strategicznych projektów Spółki: utworzenia Centrum Badawczo-Rozwojowego dla doskonalenia technologii związanych z wakcynologią w zapobieganiu gruźlicy oraz immunologią w terapii choroby nowotworowej („Projekt CBR”) oraz zakładu produkcyjnego produktu leczniczego Onko BCG – leku na raka pęcherza moczowego („Projekt Onko BCG”).

c) Finansowanie strategicznych projektów Spółki – zawarcie umowy z Ipopema Securities S.A.

W dniu 7 kwietnia 2021 r. Spółka Biomed-Lublin Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. przystąpiła do realizacji kolejnego etapu finansowania projektu utworzenia Centrum Badawczo-Rozwojowego dla doskonalenia technologii związanych z wakcynologią w zapobieganiu gruźlicy oraz immunologią w terapii choroby nowotworowej

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

(„Projekt CBR”) oraz produkcji produktu leczniczego Onko BCG – leku na raka pęcherza moczowego („Projekt Onko BCG”). Wskazane projekty mają charakter strategicznych inwestycji Spółki i stanowią priorytet celów ekonomicznych Spółki.

Realizacja kolejnego etapu ww. projektów związana jest z aktualizacją założeń finansowania tychże projektów. Zakładana wcześniej struktura finansowania ww. projektów przewidywała:

1. W odniesieniu do Projektu CBR Spółka zawarła umowę o dofinansowanie z Ministrem Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Całkowita kwota kosztów kwalifikowanych na inwestycję wynosi 48 629 930,00 zł netto. Instytucja Zarządzająca (Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej) przyznała Spółce dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 29 177 958,00 zł, co stanowi 60% kwoty kosztów kwalifikowanych. Pozostałą część finansowania projektu klasyfikowaną jako wkład własny, Spółka zabezpieczyła umowami pożyczek z dnia 29 lipca 2020 r., do których zostały zawarte aneksy z dnia 27 sierpnia 2020 r. oraz 1 kwietnia 2021 r.
2. W odniesieniu do Projektu Onko BCG Spółka założyła: (i) pozyskanie dofinansowania unijnego w kwocie 42 mln zł, przy całkowitej wartości inwestycji wynoszącej 72 mln zł, (ii) oraz sfinansowanie pozostałej części projektu poprzez dostarczenie wkładu własnego w formie pożyczek.

W związku z faktem, że rozstrzygnięcie konkursów aplikacyjnych w odniesieniu do dotacji na Projekt Onko BCG zajmie kilka kolejnych miesięcy, Spółka przystąpiła do rozmów związanych z pozyskaniem alternatywnych źródeł finansowania dłużnego od instytucji finansowych, do kwoty 40 mln zł. Decyzja w tym zakresie związana jest z dużym zainteresowaniem rynku dotyczącym jak najszybszego zwiększenia możliwości produkcyjnych Spółki w zakresie Onko BCG.

Spółka podjęła decyzję o zmianie dotychczasowej struktury finansowania, tzn. zamiany pożyczek na kapitał i w dniu 7 kwietnia 2021 r. zawarła umowę inwestycyjną i o oferowanie z IPOPEMA Securities S.A. z siedzibą w Warszawie (odpowiednio „IPOPEMA” oraz „Umowa Inwestycyjna i o Oferowanie”). Zarząd Spółki zakłada, że wykonanie ww. Umowy Inwestycyjnej i o Oferowanie powinno pozwolić Spółce pozyskać środki w wysokości pozwalającej na zastąpienie wcześniej przewidzianego finansowania w formie pożyczek, finansowaniem w formie equity poprzez emisję akcji.

W celu realizacji swojego zobowiązania IPOPEMA zamierza pożyczyć bezpośrednio lub poprzez wskazanie podmiotu, który pożyczy 3 000 000 akcji Spółki od wybranych akcjonariuszy Spółki.

W dniu 4 maja 2021 r. Spółka podjęła decyzję w zakresie podzielenia procesu pozyskania kapitału w formie equity na dwie części, z racji uzyskania środków wystarczających na zastąpienie finansowania dłużnego kapitałem w zakresie dotyczącym realizacji projektu utworzenia Centrum Badawczo-Rozwojowego dla doskonalenia technologii związanych z wakcynologią w zapobieganiu gruźlicy oraz immunologią w terapii choroby nowotworowej („Projekt CBR”).

Zgodnie z informacją uzyskaną od doradcy transakcyjnego – Spółki IPOPEMA Securities S.A. z siedzibą w Warszawie w wykonaniu umowy inwestycyjnej i o oferowanie z dnia 7 kwietnia 2021 r., zostały zgromadzone środki w kwocie 21 391 462 zł w związku ze sprzedażą w okresie od 7 kwietnia 2021 r. do 30 kwietnia 2021 r. 1 734 798 akcji pożyczonych od wybranych akcjonariuszy Spółki.

W związku z powyższym, Zarząd Spółki postanowił, że podejmie uchwałę emisyjną i zaoferuje akcje nowej emisji w ilości 1 734 798 na rzecz IPOPEMA po średniej cenie uzyskanej ze sprzedaży akcji przez IPOPEMA, tj. 12,33 zł za jedną akcję.

Intencją Spółki jest kontynuowanie z IPOPEMA transakcji pozyskania kapitału w zakresie pozostałych 1 265 202 akcji pożyczonych, gdyż nadrzędnym celem Spółki pozostaje zoptymalizowanie struktury finansowej projektów strategicznych, przy jednoczesnym zachowaniu możliwie najwyższej wartości akcji Spółki.

W dniu 10 maja 2021 r. Zarząd „Biomed-Lublin” Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. z siedzibą w Lublinie podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji nieuprzywilejowanych akcji na okaziciela serii R w liczbie 1 734 798 (milion siedemset trzydzieści cztery tysiące siedemset dziewięćdziesiąt osiem) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja. Cena emisyjna nowych akcji serii R została ustalona na kwotę 12,33 zł (słownie: dwanaście złotych trzydzieści trzy grosze) za jedną akcję serii R i wynika ze średniej ceny sprzedaży akcji pożyczonych od wybranych akcjonariuszy uzyskanej przez IPOPEMA Securities S.A. w wykonaniu Umowy Inwestycyjnej i Oferowanie z dnia 7 kwietnia 2021 r.

Podwyższenie Kapitału Zakładowego odbywa się w ramach kapitału docelowego, na podstawie upoważnienia przyznanego Zarządowi w § 10 statutu Spółki („Statut”). W Uchwale o Podwyższeniu Kapitału Zakładowego, w interesie Spółki Zarząd pozbawił dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości prawa poboru Akcji Serii R. Wyłączenie prawa poboru nastąpiło za uprzednią zgodą Rady Nadzorczej, wyrażoną w uchwale z dnia 10 maja 2021 roku (zgodnie § 10 ust. 6 Statutu Spółki).

Emisja akcji serii R dokonana zostanie w trybie subskrypcji prywatnej, w ten sposób, że Spółka złoży jednej osobie prawnej ofertę objęcia nowoemitowanych nieuprzywilejowanych akcji na okaziciela serii R w zamian za wkład pieniężny za cenę emisyjną wynoszącą 12,33 zł (słownie: dwanaście złotych trzydzieści trzy grosze) za jedną akcję serii R.

Celem emisji Akcji Nowej Emisji jest pozyskanie kapitału na realizację inwestycji rozwojowych związanych

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

z produktami leczniczymi: szczepionką przeciwgruźliczą BCG oraz ONKO BCG, a także – w razie takiej potrzeby – zasilenie kapitału obrotowego Spółki, z uwzględnieniem zmiany struktury finansowania Spółki poprzez ograniczenie udziału finansowania krótkoterminowego w finansowaniu całkowitym. Jednakże priorytetem pozostaje pierwszy cel inwestycyjny.

W dniu 17 maja 2021 r. Zarząd „Biomed-Lublin” Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. z siedzibą w Lublinie zawarł Umowę Objęcia Akcji („Umowa”) pomiędzy Spółką a Inwestorem.

Na mocy Umowy Inwestycyjnej i o Oferowanie zawartej w dniu 7 kwietnia 2021 r. przez Spółkę z IPOPEMA Securities Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („IPOPEMA”), IPOPEMA zobowiązała się objąć nowe akcje emitowane przez Spółkę w ramach kapitału docelowego, w zamian za środki pozyskane ze sprzedaży akcji pożyczonych od akcjonariuszy Spółki. Na mocy Umowy Inwestycyjnej i o Oferowanie IPOPEMA została upoważniona do wskazania podmiotu, który w miejsce IPOPEMA pożyczyci akcje i obejmie akcje nowej emisji Spółki. Podmiotem tym jest Inwestor, który zaakceptował ofertę objęcia akcji w drodze subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych, skierowaną przez Spółkę do Inwestora.

Na mocy Umowy Inwestor objął 1 734 798 akcji nowej emisji na okaziciela serii R o wartości nominalnej 0,10 zł każda, po cenie emisyjnej wynoszącej 12,33 zł za każdą Akcję Nowej Emisji. Łączna Cena Emisyjna za Akcje Nowej Emisji objęte Ofertą Objęcia Akcji Nowej Emisji wynosi 21 390 059,34 zł („Łączna Cena Emisyjna”). Inwestor zobowiązał się zapłacić Łączną Cenę Emisyjną do dnia 17 maja 2021 r.

Realizacja Umowy oznacza dokapitalizowanie Spółki odpowiadające jej bieżącym potrzebom gotówkowym i stanowi wkład w jej rozwój. Środki zostaną wykorzystane do realizacji strategicznych działań inwestycyjnych, związanych z produktami BCG.

Strategiczne projekty inwestycyjne Spółki, które koncentrują się na produktach BCG to utworzenie Centrum Badawczo-Rozwojowego dla doskonalenia technologii związanych z wakcynologią w zapobieganiu gruźlicy oraz immunologią w terapii choroby nowotworowej („Projekt CBR”) oraz utworzenie zakładu produkcyjnego Onko BCG – produktu leczniczego na raka pęcherza moczowego („Projekt Onko BCG”). Środki pozyskane z emisji akcji R pozwolą na zoptymalizowanie struktury finansowej Projektu CBR oraz przystąpienie do pełnej jego realizacji. Prace nad optymalizacją struktury finansowania Projektu Onko BCG jeszcze trwają.

Budowa CBR zwiększy konkurencyjność, jakość oraz bezpieczeństwo produktów Spółki oraz umocni pozycję rynkową Spółki, zaś realizacja inwestycji zakładu produkcyjnego Onko BCG ma skokowo zwiększyć możliwości produkcyjne, a w konsekwencji sprzedażowe tego deficytowego preparatu.

d) Zawarcie znaczącej umowy o generalne wykonawstwo

W dniu 9 lipca 2021 r. Zarząd BIOMED-LUBLIN Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. zawarł umowę o generalne wykonawstwo z Karmar S.A. z siedzibą w Warszawie („Generalny Wykonawca”). Przedmiotem umowy jest wykonanie w systemie „pod klucz” budynku badawczo-rozwojowego w ramach Centrum Innowacji Biotechnologicznych – Zakład ONKO BCG wraz z infrastrukturą techniczną na działce przy ul. Głównej w Lublinie. Inwestycja budowlana zaklasyfikowana jest do kategorii 5 złożoności budynku (budynki wielofunkcyjne oraz o bardzo złożonych wymaganiach funkcjonalnych, instalacyjnych i technologicznych, wymagające szczególnych rozwiązań inżynierskich). Wartość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy z tytułu realizacji inwestycji budowlanej wynosi 32 999 000 złotych (słownie: trzydzieści dwa miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy) przy czym jest to wynagrodzenie ryczałtowe nieobejmujące podatku VAT („Wynagrodzenie”).

Zakończenie wykonania Przedmiotu Umowy nastąpi w terminie 13,8 miesięcy od daty podpisania Umowy. Zgodnie z treścią Umowy część prac zostanie wykonana przez podwykonawców działających na rzecz i w imieniu Generalnego Wykonawcy.

Umowa przewiduje możliwość naliczenia kar umownych przez Spółkę m.in. z tytułu odstąpienia od Umowy z winy Generalnego Wykonawcy w wysokości 10% wartości netto Wynagrodzenia czy też opóźnień w realizacji Umowy. Z kolei Spółka zobowiązana będzie do zapłaty kary umownej w wysokości 10% wartości netto Wynagrodzenia w przypadku odstąpienia Generalnego Wykonawcy od Umowy z winy Zamawiającego. Łączna wartość kar umownych nie może przekroczyć 20% wartości netto Wynagrodzenia. Niezależnie od powyższego, stronom przysługuje prawo do dochodzenia odszkodowania uzupełniającego, o ile kary nie zrekompensują całości szkód.

Strony ustaliły 7 letni okres rękojmi na wykonanie w ramach Przedmiotu Umowy. Bieg okresu rękojmi rozpoczyna się z dniem podpisania przez Strony protokołu odbioru końcowego Przedmiotu Umowy bez wad istotnych.

Ponadto, Generalny Wykonawca udziela Inwestorowi gwarancji z tytułu należytej jakości wykonania Przedmiotu Umowy. Okres gwarancji wynosi 7 lat licząc od dnia podpisania przez Strony protokołu odbioru końcowego Przedmiotu Umowy bez wad istotnych.

Pozostałe warunki Umowy, w tym odnoszące się do możliwości rozwiązania lub odstąpienia od niej nie odbiegają od postanowień powszechnie stosowanych dla tego typu umów.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

e) Spłata przez Spółkę pożyczki w kwocie 6 mln zł

W dniu 26.08.2021 r. Spółka dokonała spłaty pożyczki w kwocie 6 000 000 złotych, przed terminem jej wymagalności.

Wcześniejsza spłata pożyczki nastąpiła ze środków własnych Spółki, bez żadnych dodatkowych opłat po stronie Spółki.

Spłata pożyczki zabezpieczona była na hipotecę ustanowioną przez Spółkę na rzecz pożyczkodawcy jako zabezpieczenie na pierwszym miejscu hipotecznym, do maksymalnej wysokości 120% Kwoty pożyczki, tj. 7 200 000 złotych (siedem milionów dwieście tysięcy złotych i zero groszy) na nieruchomości położonej w Lublinie przy ulicy Uniwersyteckiej 10, obejmującej działkę nr 39/4 o powierzchni 0,4081 ha, objętej KW o nr LU11/00109349/0.

Skutkiem spłaty pożyczki będzie zmniejszenie się zadłużenia Spółki oraz obniżenie kosztów finansowych związanych z obsługą zadłużenia, a także uwolnienie pojemności dłużnej Spółki i wykreślenie Hipoteki, co pozwoli na zwiększenie elastyczności Spółki w zakresie procesu pozyskania finansowania na realizację strategicznych projektów Spółki, w tym przede wszystkim budowy Zakładu Produkcyjnego Onko BCG.

f) Uzyskanie dotacji na budowę Zakładu produkcyjnego Onko BCG

W dniu 31 sierpnia 2021 r. Zarząd BIOMED-LUBLIN Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. uzyskał dotację na projekt pt. „Wdrożenie wyników prac B+R w zakresie innowacyjnej technologii wytwarzania produktu do immunoterapii raka pęcherza moczowego w oparciu o podszczep Moreau atenuowanych prątków gruźlicy BCG”.

Wartość inwestycji została przewidziana na kwotę 71 930 120,00 zł netto, zaś wysokość dotacji stanowi 60% wartości kosztów kwalifikowanych, tj.: 43 158 072,00 zł netto.

Celem projektu jest budowa komercyjnej linii do produkcji leku Onko BCG, która będzie wynikiem wdrożenia prac B+R, tj. technologii produkcji leku do immunoterapii raka pęcherza moczowego w oparciu o podszczep Moreau atenuowanych prątków BCG i oferowanie usługi wytwarzania produktu Onko BCG w oparciu o innowacyjny proces. Realizacja projektu nastąpi w trzech etapach:

1. budowa dedykowanego budynku produkcyjnego,
2. organizacja dedykowanej i kompletnej infrastruktury produkcyjnej,
3. kwalifikacja infrastruktury i walidacja procesu wytwarzania.

g) Podwyższenie kapitału zakładowego

27 września 2021 r. Zarząd „Biomed-Lublin” Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji nieuprzywilejowanych akcji na okaziciela serii S w liczbie 1 265 202 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. Cena emisyjna nowych akcji serii S została ustalona na kwotę 10,59 zł za jedną akcję serii S i wynika ze średniej ceny sprzedaży pożyczonych od wybranych akcjonariuszy uzyskanej przez Ipopema Securities S.A. w wykonaniu umowy inwestycyjnej i oferowanie z dnia 7 kwietnia 2021 r.

Podwyższenie Kapitału Zakładowego odbywa się w ramach kapitału docelowego, na podstawie upoważnienia przyznanego Zarządowi w § 10 statutu Spółki. W Uchwale o Podwyższeniu Kapitału Zakładowego, w interesie Spółki Zarząd pozbawił dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości prawa poboru Akcji Serii S. Wyłączenie prawa poboru nastąpiło za uprzednią zgodą Rady Nadzorczej, wyrażoną w uchwale z dnia 27 września 2021 roku (zgodnie § 10 ust. 6 Statutu Spółki).

Emisja akcji serii S dokonana zostanie w trybie subskrypcji prywatnej, w ten sposób, że Spółka złoży jednej osobie prawnej ofertę objęcia nowoemitowanych nieuprzywilejowanych akcji na okaziciela serii S w zamian za wkład pieniężny za cenę emisyjną wynoszącą 10,59 zł za jedną akcję serii S.

h) Zawarcie umowy objęcia akcji serii S

W dniu 29 września 2021 r. Zarząd „Biomed-Lublin” Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. podpisał Umowę Objęcia Akcji pomiędzy Spółką a Inwestorem.

Na mocy Umowy Inwestycyjnej i o Oferowanie zawartej w dniu 7 kwietnia 2021 r. przez Spółkę z IPOPEMA Securities Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („IPOPEMA”), IPOPEMA zobowiązała się objąć nowe akcje emitowane przez Spółkę w ramach kapitału docelowego, w zamian za środki pozyskane ze sprzedaży akcji pożyczonych od akcjonariuszy Spółki. Na mocy Umowy Inwestycyjnej i o Oferowanie IPOPEMA została upoważniona do wskazania podmiotu, który w miejsce IPOPEMA pożyczyci akcje i obejmie akcje nowej emisji Spółki. Podmiotem tym jest Inwestor, który zaakceptował ofertę objęcia akcji w drodze subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych skierowaną przez Spółkę do Inwestora („Oferta”).

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Na mocy Umowy Inwestor objął 1 265 202 nowej emisji na okaziciela serii S o wartości nominalnej 0,10 zł każda, po cenie emisyjnej wynoszącej 10,59 zł za każdą Akcję Nowej Emisji. Łączna Cena Emisyjna za Akcje Nowej Emisji objęte Ofertą Objęcia Akcji Nowej Emisji wynosi 13 398 489,18 zł („Łączna Cena Emisyjna”). Inwestor zobowiązał się zapłacić Łączną Cenę Emisyjną do dnia 29 września 2021 r.

Realizacja Umowy oznacza dokapitalizowanie Spółki odpowiadające jej bieżącym potrzebom gotówkowym i stanowi wkład w jej rozwój. Środki zostaną wykorzystane do realizacji strategicznych działań inwestycyjnych, związanych z produktami BCG.

Strategiczne projekty inwestycyjne Spółki, które koncentrują się na produktach BCG to utworzenie Centrum Badawczo-Rozwojowego dla doskonalenia technologii związanych z wakcynologią w zapobieganiu gruźlicy oraz immunologią w terapii choroby nowotworowej („Projekt CBR”) oraz utworzenie zakładu produkcyjnego Onko BCG – produktu leczniczego na raka pęcherza moczowego („Projekt Onko BCG”). Środki pozyskane z emisji akcji S pozwolą na zoptymalizowanie struktury finansowej Projektu Onko BCG. Finansowanie Projektu CBR jest zapewnione, a jego realizacja przebiega zgodnie z planem.

Budowa CBR zwiększy konkurencyjność, jakość oraz bezpieczeństwo produktów Spółki oraz umocni jej pozycję rynkową, zaś realizacja inwestycji zakładu produkcyjnego Onko BCG ma skokowo zwiększyć możliwości produkcyjne, a w konsekwencji sprzedażowe tego deficytowego preparatu.

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 30.09.2021	od 01.01 do 30.09.2020	od 01.01 do 31.12.2020
Liczba akcji stosowana jako mianownik wzoru			
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	63 995 208	62 260 410	62 260 410
Rozwładniający wpływ opcji zamiennych na akcje			
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	63 995 208	62 260 410	62 260 410
Działalność kontynuowana			
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 194	813	4 439
Podstawowy zysk (strata) na akcję (PLN)	0,02	0,01	0,07
Rozwodniony zysk (strata) na akcję (PLN)	0,02	0,01	0,07
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	1 194	813	4 439
Podstawowy zysk (strata) na akcję (PLN)	0,02	0,01	0,07
Rozwodniony zysk (strata) na akcję (PLN)	0,02	0,01	0,07

6. Przychody ze sprzedaży i 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.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Przychody, wyniki oraz aktywa segmentów operacyjnych:

	Segment osoczowy	Segment podstawowy	Ogółem
za okres od 01.01 do 30.09.2021 roku			
Przychody od klientów zewnętrznych		26 562	26 562
Przychody ze sprzedaży między segmentami			
Przychody ogółem		26 562	26 562
Wynik operacyjny segmentu		2 928	2 928
Aktywa segmentu sprawozdawczego		103 754	103 754
za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku			
Przychody od klientów zewnętrznych		28 031	28 031
Przychody ze sprzedaży między segmentami			
Przychody ogółem		28 031	28 031
Wynik operacyjny segmentu		2 863	2 863
Aktywa segmentu sprawozdawczego		80 838	80 838
za okres od 01.01 do 31.12.2020 roku			
Przychody od klientów zewnętrznych		40 158	40 158
Przychody ze sprzedaży między segmentami			
Przychody ogółem		40 158	40 158
Wynik operacyjny segmentu		5 926	5 926
Aktywa segmentu sprawozdawczego		85 861	85 861

W okresie dziewięciu miesięcy 2021 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.

Przychody Spółki w podziale na regiony geograficzne, linie produktowe oraz moment ujęcia, wraz z uzgodnieniem do przychodów poszczególnych segmentów prezentuje poniższa tabela:

	Segment osoczowy	Segment podstawowy	Ogółem
za okres od 01.01 do 30.09.2021 roku			
Region			
Polska		15 329	15 329
Unia Europejska		1 180	1 180
pozostałe kraje		10 053	10 053
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	26 562	26 562
Linia produktu			
Szczepionka BCG 10		5 646	5 646
Onko BCG		4 617	4 617
Distreptaza		11 237	11 237
Gamma Anty D		2 373	2 373
Lakcid		1 909	1 909
BioTrombina 400		19	19
inne		761	761
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	26 562	26 562
Termin przekazania dóbr/usług			
W momencie czasu		-	-
W miarę upływu czasu		-	-
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	-	-

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

	Segment osoczowy	Segment podstawowy	Ogółem
za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku			
Region			
Polska		16 036	16 036
Unia Europejska		1 301	1 301
pozostałe kraje		10 694	10 694
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	28 031	28 031
Linia produktu			
Szczepionka BCG 10		5 086	5 086
Onko BCG		3 784	3 784
Distreptaza		10 323	10 323
Gamma Anty D		2 726	2 726
Lakcid		4 778	4 778
BioTrombina 400		445	445
inne		889	889
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	28 031	28 031
Termin przekazania dóbr/usług			
W momencie czasu			-
W miarę upływu czasu			-
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	-	-

	Segment osoczowy	Segment podstawowy	Ogółem
za okres od 01.01 do 31.12.2020 roku			
Region			
Polska		22 887	22 887
Unia Europejska		2 261	2 261
pozostałe kraje		15 010	15 010
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	40 158	40 158
Linia produktu			
Szczepionka BCG 10		7 704	7 704
Onko BCG		5 862	5 862
Distreptaza		14 817	14 817
Gamma Anty D		4 136	4 136
Lakcid		5 479	5 479
BioTrombina 400		932	932
inne		1 228	1 228
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	40 158	40 158
Termin przekazania dóbr/usług			
W momencie czasu			-
W miarę upływu czasu			-
Przychody ze sprzedaży ogółem	-	-	-

7. POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH ORAZ UTRATA KONTROLI

Nie dotyczy.

8. Wartość firmy

Nie dotyczy.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	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 30.09.2021 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2021 roku		196	357	6		18	578
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych			6				6
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)							
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)							
Inne zmiany (rekasyfikacje, przemieszczenia itp.)							
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)		-159	-32	-6			-197
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrócenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2021 roku		38	331			18	387
za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2020 roku		260	744	22			1 026
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)			34				34
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)							
Inne zmiany (rekasyfikacje, przemieszczenia itp.)							
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)		-159	-223	-11			-393
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrócenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020 roku		101	556	10			667

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

	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 31.12.2020 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2020 roku		260	744	22			1 026
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)			16			34	50
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)							
Inne zmiany (rekasyfikacje, przemieszczenia itp.)						-16	-16
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)		-64	-403	-15			-482
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrocenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2020 roku		196	357	6		18	578

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 30.09.2021 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2021 roku	17 343	18 844	9 996	182	694	3 457	50 516
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)		218	3 333	759	1 068	11 673	17 051
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)			-1		-1		-2
Inne zmiany (rekasyfikacje, przemieszczenia itp.)						-5 831	-5 831
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)	-542	-1 340	-2 141	-148	-339		-4 510
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrocenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2021 roku	16 801	17 722	11 188	793	1 422	9 299	57 224

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

	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 30.09.2020 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2020 roku	18 066	20 247	11 863	272	648	1 595	52 691
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)		449	139	6	176	1 706	2 477
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)							
Inne zmiany (rekasyfikacje, przemieszczenia itp.)						-770	-770
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)	-542	-1 332	-1 884	-81	-168		-4 008
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwroćenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020 roku	17 524	19 364	10 118	197	656	2 531	50 389
za okres od 01.01 do 31.12.2020 roku							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2020 roku	18 066	20 247	11 863	272	648	1 595	52 691
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)		548	651	6	275	3 358	4 837
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)		-173					-173
Inne zmiany (rekasyfikacje, przemieszczenia itp.)						-1 495	-1 495
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)	-723	-1 778	-2 518	-96	-229		-5 344
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwroćenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2020 roku	17 343	18 844	9 996	182	694	3 457	50 516

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE STANOWIĄCE ZABEZPIECZENIE ZOBOWIĄZAŃ

Wyszczególnienie	Wierzyciel hipoteczny/zastawnik	Rodzaj zabezpieczenia	30.09.2021	30.09.2020	31.12.2020
Splata wierzytelności układowej Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości z siedzibą w Warszawie wynikająca z zawartego układu z dnia 10 czerwca 2016 roku, zatwierdzonego prawomocnym postanowieniem Sądu Rejonowego Lublin-Wschód W Lublinie z siedzibą w Świdniku IX Wydział Gospodarczy Dla Spraw Upadłościowych I Restrukturyzacyjnych z dnia 11 lipca 2016 roku, na którą składają się: wierzytelność główna i pozostające do spłaty odsetki naliczone od dnia wymagalności wierzytelności głównej do dnia otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego objętej porozumieniem z dnia 21 września 2017 roku wraz z wszystkimi należnościami ubocznymi wynikającymi z tego porozumienia	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości, Warszawa	hipoteka umowna	33 000	33 000	33 000
Wierzytelności wynikające z umowy pożyczki, umowa pożyczki z dnia 10 września 2019 roku	osoba fizyczna	hipoteka umowna	7 200	7 200	7 200
Wierzytelności wynikające z umowy dzierżawy, umowa dzierżawy nr DI/3/1/2014 dnia 01 czerwca 2014 roku, zmieniona aneksem nr 1 z dnia 16 kwietnia 2015 roku i aneksem nr 2 z dnia 03 sierpnia 2017 roku oraz porozumienie z dnia 10 września 2019 roku	SIMBESCO POLSKA Sp. z o.o., JANIN	hipoteka umowna	3 599	3 599	3 599
Wierzytelności wynikające z umowy sprzedaży z dnia 17 grudnia 2018 roku, umowa sprzedaży z dnia 17 grudnia 2018 roku	MEDICARE-GALENICA Sp. z o.o. w Mysłowicach,	hipoteka umowna		1 125	
Wierzytelności wynikające z umowy sprzedaży z dnia 17 grudnia 2018 roku, umowa sprzedaży z dnia 17 grudnia 2018 roku	HURTAP SPÓŁKA AKCYJNA, ŁĘCZYCA	hipoteka umowna		1 125	
Umowa ustanowienia zastawu rejestrowego z dnia 18.04.2019 r.	Alpen Pharma AG	zastaw rejestrowy		2 119	
Umowa nr FT/828/2020/00000358/00 o kredyt złotowy w rachunku bankowym: Zastaw na urządzeniach Spółki: 1. Urządzenie do serializacji o wartości 514 498,01 zł – poz. w Rejestrze Zastawów: 2645098 2. Maszyna napelniająca ampułki o wartości 826.789,83 zł – poz. w Rejestrze Zastawów: 2645125 3. Wirówka przepływowa CSC15-06-4 o wartości 809.838,11 zł – poz. w Rejestrze Zastawów: 2646692	ING Bank Śląski S.A.	zastaw rejestrowy	2 151	2 021	2 151
Wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych razem			45 950	50 189	45 950

11. Wartość godziwa instrumentów finansowych

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 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):

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Klasa instrumentu finansowego	30.09.2021		30.09.2020		31.12.2020	
	Wartość godziwa	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Wartość bilansowa
Aktywa:						
Pożyczki						
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	10 947	10 324	7 174	7 174	10 646	10 646
Pochodne instrumenty finansowe						
Papiery dłużne						
Akcje spółek notowanych						
Udziały, akcje spółek nienotowanych						
Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	5 000	5 000				
Pozostałe klasy pozostałych aktywów finansowych						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 528	7 528	1 020	1 020	1 839	1 839
Zobowiązania:						
Kredyty w rachunku kredytowym						
Kredyty w rachunku bieżącym			2 251	2 251	1 978	1 978
Pożyczki	2 625	2 625	8 717	8 717	8 698	8 698
Dłużne papiery wartościowe						
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 073	3 073	2 716	2 716	2 620	2 620
Pochodne instrumenty finansowe					18	18
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	21 570	21 570	27 333	27 333	28 874	28 874

12. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów:

	od 01.01 do 30.09.2021	od 01.01 do 30.09.2020	od 01.01 do 31.12.2020
Stan na początek okresu	4 153	3 737	3 737
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	787	580	851
Odpisy odwrócone w okresie (-)	-263	-349	-436
Odpisy wykorzystane (-)	-258	-96	
Inne zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)			
Stan na koniec okresu	4 419	3 872	4 153

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług:

	od 01.01 do 30.09.2021	od 01.01 do 30.09.2020	od 01.01 do 31.12.2020
Stan na początek okresu	986	786	786
Odpisy ujęte jako koszt w okresie			200
Odpisy odwrócone ujęte jako przychód w okresie (-)			
Odpisy wykorzystane (-)			
Inne zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)			
Stan na koniec okresu	986	786	986

W odniesieniu do należności z tytułu dostaw i usług, dla których odpisy aktualizujące szacuje się dla całego życia instrumentu, Spółka nie jest narażona na ryzyko kredytowe w związku z pojedynczym znaczącym kontrahentem. W konsekwencji szacunki odpisów są dokonywane na zasadzie zbiorowej, a należności zostały pogrupowane według okresu przeterminowania oraz lokalizacji geograficznej dłużnika. Szacunek odpisu jest oparty przede wszystkim o historycznie kształtujące się przeterminowania i powiązanie zalegania z faktyczną spłacalnością z ostatnich 5 lat. Ponadto w modelu uwzględniono informacje dotyczące przyszłości obejmujące: prognozy PKB na kolejny rok oraz sytuację branży.

Wartość należności jest aktualizowana przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisów aktualizujących dokonuje się na należności, których ściągalskość jest wątpliwa, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty stosując następujące zasady:

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

1. w pełnej wysokości od należności zgłoszonych likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym, od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości
2. w pełnej wysokości należności dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego,
3. do wysokości należności określonej zapisami postępowania układowego, jako kwoty przewidzianej do umorzenia lub w pełnej wysokości, w przypadku, gdy kontrahent zalega z zapłatą uzgodnionych rat postępowania układowego,
4. w wysokości 50% należności przeterminowanych powyżej 1 roku,
5. w wysokości 100% należności przeterminowanych powyżej 2 lat,
6. dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności ustala się odpis indywidualnie.

Wyjątkiem do tej reguły są:

- należności płacone przez klientów ratami, za zgodą Spółki na podstawie pisemnego harmonogramu spłat (umowa lub mail),

- należności, dla których pracownik Spółki uzasadnił brak ryzyka płatności, za zgodą kierownika jednostki.

Odpisy aktualizujące wartość należności odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych dla należności głównej oraz w ciężar kosztów finansowych dla odsetek od należności głównej.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności dokonuje się przywrócenia do wartości początkowej. W przypadku dokonania zapłaty wierzytelności przez dłużnika, następuje rozwiązanie dokonanego wcześniej odpisu aktualizującego na dobro pozostałych przychodów operacyjnych (dla należności głównej) lub przychodów finansowych dla odsetek. W przypadku zrealizowania przesłanek w oparciu, o które dokonano odpisu aktualizującego wierzytelności, wobec wyczerpania możliwości dochodzenia tej wierzytelności następuje wykorzystanie wcześniej dokonanego odpisu aktualizującego.

13. Kapitał podstawowy

W okresie 9 miesięcy 2021 r. Spółka dokonała emisji akcji. Szczegółowe informacje dotyczące emisji akcji Spółki zostały zaprezentowane w tabelach poniżej.

Kapitał podstawowy według stanu na dzień bilansowy:

	30.09.2021	30.09.2020	31.12.2020
Liczba akcji	63 995 208	62 260 410	62 260 410
Wartość nominalna akcji (PLN)	0,1	0,1	0,1
Kapitał podstawowy	6 400	6 226	6 226

Akcje wyemitowane w prezentowanych okresach sprawozdawczych:

Akcje wg serii / emisji	Wartość nominalna serii / emisji	Liczba akcji	Cena emisyjna (PLN)	Data rejestracji serii / emisji
Kapitał podstawowy na dzień 01.01.2020 roku	6 226 041	62 260 410	X	X
Emisja akcji	-	-	-	-
Kapitał podstawowy na dzień 30.09.2020 roku	6 226 041	62 260 410	X	X
Emisja akcji	-	-	-	-
Kapitał podstawowy na dzień 31.12.2020 roku	6 226 041	62 260 410	X	X
Emisja akcji serii R	173 480	1 734 798	12,33	24.06.2021
Kapitał podstawowy na dzień 30.09.2021 roku	6 399 521	63 995 208	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.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

16. Emisja, zaciągnięcie, spłata i wykup zadłużenia

W okresie 9 miesięcy 2021 r. Spółka dokonała emisji 1 734 798 (jeden milion siedemset trzydzieści cztery tysiące siedemset dziewięćdziesiąt osiem) akcji zwykłych na okaziciela serii R o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, po cenie emisyjnej 12,33 za akcję.

17. Naruszenie postanowień umów (kredyty, pożyczki)

W okresie 9 miesięcy 2021 r. nie zostały naruszone żadne z postanowień umowy kredytu lub pożyczki.

W dniu 26.08.2021 r. Spółka spłaciła pożyczkę w kwocie 6 000 000 złotych, przed terminem jej wymagalności. Wcześniejsza spłata pożyczki nastąpiła ze środków własnych Spółki, bez żadnych dodatkowych opłat po stronie Spółki.

Spłata pożyczki zabezpieczona była na hipotecę ustanowioną przez Spółkę na rzecz pożyczkodawcy jako zabezpieczenie na pierwszym miejscu hipotecznym, do maksymalnej wysokości 120% Kwoty pożyczki, tj. 7 200 000 złotych (siedem milionów dwieście tysięcy złotych i zero groszy) na nieruchomości położonej w Lublinie przy ulicy Uniwersyteckiej 10, obejmującej działkę nr 39/4 o powierzchni 0,4081 ha, objętej KW o nr LU11/00109349/0.

Skutkiem spłaty pożyczki było zmniejszenie się zadłużenia Spółki oraz obniżenie kosztów finansowych związanych z obsługą zadłużenia a także uwolnienie pojemności dłużnej Spółki i wykreślenie Hipoteki, co pozwoliło na zwiększenie elastyczności Spółki w zakresie procesu pozyskania finansowania na realizację strategicznych projektów Spółki, w tym przede wszystkim budowy Zakładu Produkcyjnego Onko BCG.

18. Rezerwy

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

	Rezerwy na długoterminowe świadczenia pracownicze	Rezerwy na krótkoterminowe świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy, w tym na:				
			koszty restrukturyzacji	sprawy sądowe	straty z umów	inne	razem
za okres od 01.01 do 30.09.2021 roku							
Stan na początek okresu	382	541				651	1 192
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie		152					152
Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-)							
Wykorzystanie rezerw (-)						-461	-461
Zwiększenie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Pozostałe zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)							
Stan rezerw na dzień 30.06.2020 roku	382	693				190	883
za okres od 01.01 do 30.09.2020 roku							
Stan na początek okresu	373	417				190	190
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie		174					
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 30.09.2020 roku	373	590				190	190

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

	Rezerwy na długoterminowe świadczenia pracownicze	Rezerwy na krótkoterminowe świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy, w tym na:				
			koszty restrukturyzacji	sprawy sądowe	straty z umów	inne	razem
za okres od 01.01 do 31.12.2020 roku							
Stan na początek okresu	373	417				190	607
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie	9	124				461	585
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 31.12.2020 roku	382	541				651	1 192

19. Odroczonego podatek dochodowy

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia	Saldo na koniec okresu
		wynik	pozostałe całkowite dochody	rozliczenie połączenia		
Stan na 30.09.2021						
Aktywa:						
Wartości niematerialne	3 044					3 044
Rzeczowe aktywa trwałe	2 347	-1 206				1 141
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zapasy	786	53				840
Należności z tytułu dostaw i usług	187					187
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa	12					12
Zobowiązania:						
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	71	-35				36
Rezerwy na świadczenia pracownicze	175	29				204
Pozostałe rezerwy	124	-88				36
Pochodne instrumenty finansowe		5				5
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	50	-45				5
Zobowiązania z tytułu umowy	35	-26				9
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	29	-29				
Inne zobowiązania	126	-51				75
Inne:						
Nierozliczone straty podatkowe	2 414	668				3 082
Razem	9 401	-725				8 676
Stan na 30.09.2020						
Aktywa:						
Wartości niematerialne	3 044					3 044
Rzeczowe aktywa trwałe	2 347					2 347
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zapasy	710	28				738
Należności z tytułu dostaw i usług	149					149
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa	18	-18				0
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	51					81
Rezerwy na świadczenia pracownicze	150	33				183
Pozostałe rezerwy	36					36
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43	76				119
Zobowiązania z tytułu umowy	26					26
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	27	-11				16
Inne zobowiązania	173	-47				126
Inne:						
Nierozliczone straty podatkowe	2 414	-735				1 679
Razem	9 240	-696				8 544

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia	Saldo na koniec okresu
		wynik	pozostałe całkowite dochody	rozliczenie połączenia		
Stan na 31.12.2020						
Aktywa:						
Wartości niematerialne	3 044					3 044
Rzeczowe aktywa trwałe	2 347					2 347
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zapasy	710	76				789
Należności z tytułu dostaw i usług	149	38				187
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa	12					12
Zobowiązania:						
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	102	-31				71
Rezerwy na świadczenia pracownicze	150	25				175
Pozostałe rezerwy	36	88				124
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	42	8				50
Zobowiązania z tytułu umowy	35					35
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	27	2				29
Inne zobowiązania	173	-47				126
Inne:						
Nierozliczone straty podatkowe	2 414					2 414
Razem	9 240	161				9 401

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia	Saldo na koniec okresu
		wynik	pozostałe całkowite dochody	rozliczenie połączenia		
Stan na 30.09.2021						
Aktywa:						
Wartości niematerialne						
Rzeczowe aktywa trwałe	60	22				82
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Należności z tytułu dostaw i usług						
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa	621					621
Zobowiązania:						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13					12
Zobowiązania z tytułu umowy						
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne						
Inne zobowiązania						
Razem	694	22				716
Stan na 30.09.2020						
Aktywa:						
Wartości niematerialne						
Rzeczowe aktywa trwałe	16	-10				7
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Należności z tytułu dostaw i usług						
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa	621					621
Zobowiązania:						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20	-20				
Zobowiązania z tytułu umowy						
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne						
Inne zobowiązania						
Razem	658	-30				628

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia	Saldo na koniec okresu
		wynik	pozostałe całkowite dochody	rozliczenie połączenia		
Stan na 31.12.2020						
Aktywa:						
Wartości niematerialne						
Rzeczowe aktywa trwałe	17	43				60
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Należności z tytułu dostaw i usług						
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa	621					621
Zobowiązania:						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20	-7				13
Zobowiązania z tytułu umowy						
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne						
Inne zobowiązania						
Razem	658	36				694

20. Umowy gwarancji finansowej i zobowiązania warunkowe

W okresie 9 miesięcy 2021 roku Spółka nie zawarła żadnych umów gwarancji finansowej, np. poręczenia, w których zobowiązuje się pokryć straty wierzyciela w przypadku niewywiązania się z płatności przez podmioty, za które udzielono gwarancji:

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

	30.09.2021	30.09.2020	31.12.2020
Wobec jednostek stowarzyszonych:			
Gwarancje, na które nie utworzono rezerw	-	-	-
- do umów o usługę			
- inne			
Sprawy sporne i sądowe			
Inne zobowiązania warunkowe			
Jednostki stowarzyszone razem			
Wobec pozostałych podmiotów powiązanych:			
Gwarancje, na które nie utworzono rezerw			
- do umów o usługę			
- inne			
Sprawy sporne i sądowe			
Inne zobowiązania warunkowe			
Pozostałe podmioty powiązane razem			
Wobec pozostałych jednostek:			
Gwarancje, na które nie utworzono rezerw			
- do umów o usługę			
- inne			
Sprawy sporne i sądowe	1 093	1 093	1 093
Sprawy sporne i sądowe z Urzędem Skarbowym			
Inne zobowiązania warunkowe	45 950	50 189	45 950
Pozostałe jednostki razem, w tym:	45 950	50 189	45 950
Hipoteki i zastawy rejestrowe	45 950	50 189	45 950
Zobowiązania warunkowe razem	47 043	51 282	47 043

W dniu 25 maja 2018 r. Wojewódzki Sąd Administracyjny w Warszawie („WSA”), wydał wyrok w którym oddalił w całości skargę złożoną przez Wytwórnę Surowic i Szczepionek Biomed Spółka z o.o. w Warszawie 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 (Sygn. akt VI SA/Wa 144/18).

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).

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Od wyroku WSA w Warszawie Emitent złożył skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego („NSA”). 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. Na decyzję tą skargę złożyła Wytwórnia Surowic i Szczepionek Biomed Spółka z o.o. w Warszawie. Wyrok jest nieprawomocny.

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 okresie 9 miesięcy 2021 roku nie toczyły się ani nie zakończyły się żadne istotne postępowania.

21. Działalność zaniechana

W Spółce nie występuje działalność zaniechana.

22. Transakcje z jednostkami 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 na dzień 30.09.2021 r. to:

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

Poniżej zestawiono transakcje z jednostkami powiązanymi ujęte w skróconym sprawozdaniu finansowym Spółki:

Podmiot powiązany	Sprzedaż za 9 m-cy 2021 r.	Zakupy za 9 m-cy 2021 r.	Należności - saldo na dzień 30.09.2021 r.	Pożyczki udzielone - saldo na dzień 30.09.2021 r.	Pożyczki otrzymane - saldo na dzień 30.09.2021 r.	Zobowiązania - saldo na dzień 30.09.2021 r.
Hurtap S.A.	-	-	-	-	-	-
Lubfarm S.A.	282	1	100	-	-	-
Medicare Sp. z o.o.	-461	-	10	-	-	3
Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A.	-	-	-	-	-	-
KLIF Sp. z o.o. w likwidacji	-	2	-	-	-	5
Razem	-179	3	110	-	-	8

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

23. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu 30.09.2021 miały miejsce następujące zdarzenia, które nie wymagały ujęcia w skróconym sprawozdaniu finansowym za okres 9 miesięcy 2021 roku:

a) Zawarcie znaczącej umowy na dostawę linii technologicznej

W dniu 11 października 2021 r. Zarząd „BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. zawarł umowę o dostawę linii technologicznej z MAQUINARIA INDUSTRIAL DARA S.L. z siedzibą w Granolles, Hiszpania („Wykonawca”). Przedmiotem umowy jest zakup, dostawa, instalacja i uruchomienie oraz kwalifikacja DQ, IQ i OQ, zgodnie z wymaganiami EU GMP oraz FDA linii technologicznej do mycia, depyrogenizacji, rozlewu aseptycznego, liofilizacji i zamykania fiolek w ramach Centrum Innowacji Biotechnologicznych - Zakład ONKO BCG (Przedmiot Umowy, Linia technologiczna). Wartość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy z tytułu dostawy Linii technologicznej wynosi 4 344 500,00 EURO (co stanowi równowartość 20 028 145,00 zł przeliczonej według kursu średniego ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski, obowiązującego w dniu zawarcia umowy), przy czym jest to wynagrodzenie uwzględniające dostawę, instalację, uruchomienie, kwalifikację i szkolenie wraz z właściwą dokumentacją, akcesoriami i usługami zgodnie z URS i Ofertą, koszty gwarancji, ubezpieczenia oraz inne obowiązki Wykonawcy wynikające z Umowy („Wynagrodzenie”).

Zakończenie wykonania Przedmiotu Umowy nastąpi w terminie 14 miesięcy od daty podpisania Umowy.

Umowa przewiduje możliwość naliczenia kar umownych przez Spółkę m.in. z tytułu odstąpienia od Umowy z winy Wykonawcy w wysokości 10% wartości Wynagrodzenia czy też opóźnień w realizacji Umowy. Łączna wartość kar umownych nie może przekroczyć 15% wartości Wynagrodzenia. Niezależnie od powyższego stronom przysługuje prawo do dochodzenia odszkodowania uzupełniającego, o ile kary nie zrekompensują całości szkód.

Strony ustaliły 48-miesięczny okres gwarancji na wykonany i dostarczony Przedmiot Umowy. Bieg okresu gwarancji rozpoczyna się z dniem podpisania przez Strony bezusterkowego protokołu odbioru końcowego Przedmiotu Umowy.

Pozostałe warunki Umowy, w tym odnoszące się do możliwości rozwiązania lub odstąpienia od niej nie odbiegają od postanowień powszechnie stosowanych dla tego typu umów.

b) Rejestracja przez sąd zmiany statutu Spółki

Zarząd "BIOMED - LUBLIN" Wytwórnia Surowic i Szczepionek Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie przy ulicy Uniwersyteckiej 10 informuje, iż w dniu 27 października 2021 r. powziął informację o dokonaniu w dniu 25 października 2021 roku przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) rejestracji zmian statutu Spółki.

Zmiana Statutu Spółki jest konsekwencją podjęcia przez Zarząd w dniu 27 września 2021 r. uchwały nr 27/2021 („Uchwała Emisyjna”) w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji nieuprzywilejowanych akcji na okaziciela serii S w 1 265 202 (milion dwieście sześćdziesiąt pięć tysięcy dwieście dwie) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda i cenie emisyjnej 10,59 zł (dziesięć złotych pięćdziesiąt dziewięć groszy) za jedną akcję serii S.

Aktualna wysokość kapitału zakładowego wynosi 6 526 041 zł (sześć milionów pięćset dwadzieścia sześć tysięcy czterdzieści jeden złotych). Kapitał zakładowy składa się z 46 847 156 akcji zwykłych na okaziciela oraz 18 413 254 akcji imiennych uprzywilejowanych co do prawa głosu w ten sposób, że jedna akcja daje prawo do dwóch głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Wartość nominalna akcji wynosi 0,10 zł (dziesięć groszy).

Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji wynosi 83 673 664.

Wysokość kapitału docelowego pozostałego do objęcia w związku z podjęciem Uchwały Emisyjnej wynosi 500 000 zł (pięćset tysięcy złotych).

Zmiana statutu została dokonana na podstawie uchwały nr 27/2021 Zarządu Spółki z dnia 27 września 2021 r., której tekst został przekazany do publicznej wiadomości wraz z raportem bieżącym nr 48/2021 z dnia 27 września 2021 r.

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

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na 30.09.2021 wyniosła 8 676 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 2019-2023. 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.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

25. 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, ustalane przez Narodowy Bank Polski:

- kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu sprawozdawczego: 30.09.2021 4,6329 PLN/EUR, 30.09.2020 4,5268 PLN/EUR, 31.12.2020 4,6148 PLN/EUR,
- średni kurs w okresie, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie: 01.01 - 30.09.2021 4,5585 PLN/EUR, 01.01 - 30.09.2020 4,4420 PLN/EUR, 01.01 - 31.12.2020 4,4742 PLN/EUR,
- najwyższy i najniższy kurs obowiązujący w każdym okresie: 01.01 - 30.09.2021 4,4541 i 4,6603 PLN/EUR, 01.01 - 30.09.2020 4,6044 i 4,2279 PLN/EUR, 01.01 - 31.12.2020 4,6330 i 4,2279 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 30.09.2021	od 01.01 do 30.09.2020	od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 30.09.2021	od 01.01 do 30.09.2020	od 01.01 do 31.12.2020
	tys. PLN			tys. EUR		
Sprawozdanie z wyniku						
Przychody ze sprzedaży	26 562	28 031	40 158	5 827	6 310	8 976
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 928	2 863	5 926	642	645	1 325
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 942	1 479	4 314	426	333	964
Zysk (strata) netto	1 194	813	4 439	262	183	992
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	1 194	813	4 439	262	183	992
Zysk na akcję (PLN; EUR)	0,02	0,01	0,07	0,00	0,00	0,02
Rozwodniony zysk na akcję (PLN; EUR)	0,02	0,01	0,07	0,00	0,00	0,02
Średni kurs PLN / EUR w okresie	X	X	X	4,5585	4,4420	4,4742
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych						
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 711	-2 231	343	-375	-502	77
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 717	-1 741	-2 025	-2 351	-392	-453
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	18 116	4 331	2 861	3 974	975	640
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	5 689	360	1 179	1 248	81	264
Średni kurs PLN / EUR w okresie	X	X	X	4,5585	4,4420	4,4742

	30.09.2021	30.09.2020	31.12.2020	30.09.2021	30.09.2020	31.12.2020
	tys. PLN			tys. EUR		
Sprawozdanie z sytuacji finansowej						
Aktywa	103 754	80 838	85 861	22 395	17 858	18 606
Zobowiązania długoterminowe	27 082	25 071	23 970	5 846	5 538	5 194
Zobowiązania krótkoterminowe	17 934	22 087	24 585	3 871	4 879	5 327
Kapitał własny	58 738	33 680	37 306	12 679	7 440	8 084
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	58 738	33 680	37 306	12 679	7 440	8 084
Kurs PLN / EUR na koniec okresu	X	X	X	4,6329	4,5268	4,6148

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

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

W dniu 7 kwietnia 2021 r. zawarła umowę inwestycyjną i o oferowanie z IPOPEMA Securities S.A. z siedzibą w Warszawie (odpowiednio „IPOPEMA” oraz „Umowa Inwestycyjna i o Oferowanie”). Zarząd Spółki zakłada, że wykonanie ww. Umowy Inwestycyjnej i o Oferowanie powinno pozwolić Spółce pozyskać środki w wysokości pozwalającej na zastąpienie wcześniej przewidzianego finansowania w formie pożyczek, finansowaniem w formie equity poprzez emisję akcji.

W celu realizacji swojego zobowiązania IPOPEMA zamierza pożyczyć bezpośrednio lub poprzez wskazanie podmiotu, który pożyczy 3 000 000 akcji Spółki od wybranych akcjonariuszy Spółki.

W dniu 4 maja 2021 r. Spółka podjęła decyzję w zakresie podzielenia procesu pozyskania kapitału w formie equity na dwie części, z racji uzyskania środków wystarczających na zastąpienie finansowania dłużnego kapitałem w zakresie dotyczącym realizacji projektu utworzenia Centrum Badawczo-Rozwojowego dla doskonalenia technologii związanych z wakcynologią w zapobieganiu gruźlicy oraz immunologią w terapii choroby nowotworowej („Projekt CBR”).

W wykonaniu umowy inwestycyjnej i o oferowanie z dnia 7 kwietnia 2021 r., zostały zgromadzone środki w kwocie 21 391 462 zł w związku ze sprzedażą w okresie od 7 kwietnia 2021 r. do 30 kwietnia 2021 r. 1 734 798 akcji pożyczonych od wybranych akcjonariuszy Spółki.

W związku z powyższym, Zarząd Spółki postanowił, że podejmie uchwałę emisyjną i zaoferuje akcje nowej emisji w ilości 1 734 798 na rzecz IPOPEMA po średniej cenie uzyskanej ze sprzedaży akcji przez IPOPEMA, tj. 12,33 zł za jedną akcję (I część transakcji).

W dniu 10 maja 2021 r. Zarząd „Biomed-Lublin” Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. z siedzibą w Lublinie podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji nieuprzywilejowanych akcji na okaziciela serii R w liczbie 1 734 798 (milion siedemset trzydzieści cztery tysiące siedemset dziewięćdziesiąt osiem) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja. Cena emisyjna nowych akcji serii R została ustalona na kwotę 12,33 zł (dwanaście złotych trzydzieści trzy grosze) za jedną akcję serii R i wynika ze średniej ceny sprzedaży akcji pożyczonych od wybranych akcjonariuszy uzyskanej przez IPOPEMA Securities S.A. w wykonaniu umowy inwestycyjnej i oferowanie z dnia 7 kwietnia 2021 r.

Emisja akcji serii R dokonana została w trybie subskrypcji prywatnej, w ten sposób, że Spółka złożyła jednej osobie prawnej ofertę objęcia nowoemitowanych nieuprzywilejowanych akcji na okaziciela serii R w zamian za wkład pieniężny za cenę emisyjną wynoszącą 12,33 zł (dwanaście złotych trzydzieści trzy grosze) za jedną akcję serii R.

Celem emisji Akcji Nowej Emisji jest pozyskanie kapitału na realizację inwestycji rozwojowych związanych z produktami leczniczymi: szczepionką przeciwgruźliczą BCG oraz ONKO BCG, a także – w razie takiej potrzeby – zasilenie kapitału obrotowego Spółki, z uwzględnieniem zmiany struktury finansowania Spółki poprzez ograniczenie udziału finansowania krótkoterminowego w finansowaniu całkowitym. Jednakże priorytetem pozostaje pierwszy cel inwestycyjny.

W dniu 17 maja 2021 r. Zarząd „Biomed-Lublin” Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. z siedzibą w Lublinie zawarł Umowę Objęcia Akcji („Umowa”) pomiędzy Spółką a Inwestorem.

Na mocy Umowy Inwestycyjnej i o Oferowanie zawartej w dniu 7 kwietnia 2021 r. przez Spółkę z IPOPEMA Securities Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („IPOPEMA”), IPOPEMA zobowiązała się objąć nowe akcje emitowane przez Spółkę w ramach kapitału docelowego, w zamian za środki pozyskane ze sprzedaży akcji pożyczonych od akcjonariuszy Spółki. Na mocy Umowy Inwestycyjnej i o Oferowanie IPOPEMA została upoważniona do wskazania podmiotu, który w miejsce IPOPEMA pożyczy akcje i obejmie akcje nowej emisji Spółki. Podmiotem tym jest Inwestor, który zaakceptował ofertę objęcia akcji w drodze subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych skierowaną przez Spółkę do Inwestora.

Na mocy Umowy Inwestor objął 1 734 798 akcji nowej emisji na okaziciela serii R o wartości nominalnej 0,10 zł każda, po cenie emisyjnej wynoszącej 12,33 zł za każdą Akcję Nowej Emisji. Łączna Cena Emisyjna za Akcje Nowej Emisji objęte Ofertą Objęcia Akcji Nowej Emisji wynosi 21 390 059, 34 zł.

W wykonaniu umowy inwestycyjnej i o oferowanie z dnia 7 kwietnia 2021 r. zostały zgromadzone środki w kwocie 13 409 049,48 zł w związku ze sprzedażą w okresie od 4 maja 2021 r. do 17 września 2021 r. 1 265 202 akcji pożyczonych od wybranych akcjonariuszy Spółki po średniej cenie 10,59 zł za jedną akcję.

W dniu 27 września 2021 r. Zarząd podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji nieuprzywilejowanych akcji na okaziciela serii S w liczbie 1 265 202 (milion dwieście sześćdziesiąt pięć tysięcy dwieście dwie) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja. Cena emisyjna nowych akcji serii S została ustalona na kwotę 10,59 zł (dziesięć złotych pięćdziesiąt dziewięć groszy) za jedną akcję serii S i wynika ze średniej ceny sprzedaży akcji pożyczonych od wybranych akcjonariuszy uzyskanej przez Ipopema Securities SA w wykonaniu umowy inwestycyjnej i oferowanie z dnia 7 kwietnia 2021 r. (II część transakcji).

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Emisja akcji serii S dokonana została w trybie subskrypcji prywatnej, w ten sposób, że Spółka złożyła jednej osobie prawnej ofertę objęcia nowoemitowanych nieuprzywilejowanych akcji na okaziciela serii S w zamian za wkład pieniężny za cenę emisyjną wynoszącą 10,59 zł (dziesięć złotych pięćdziesiąt dziewięć groszy) za jedną akcję serii S.

W dniu 29 września 2021 r. podpisana została Umowa Objęcia Akcji serii S pomiędzy Spółką a Inwestorem. Na mocy Umowy Inwestor objął 1 265 202 (milion dwieście sześćdziesiąt pięć tysięcy dwieście dwie) nowej emisji na okaziciela serii S o wartości nominalnej 0,10 zł każda, po cenie emisyjnej wynoszącej 10,59 zł za każdą Akcję Nowej Emisji. Łączna Cena Emisyjna za Akcje Nowej Emisji objęte Ofertą Objęcia Akcji Nowej Emisji wynosi 13 398 489,18 zł (trzynaście milionów trzysta dziewięćdziesiąt osiem tysięcy czterysta osiemdziesiąt dziewięć złotych 18/100).

Realizacja Umowy oznacza dokapitalizowanie Spółki odpowiadające jej bieżącym potrzebom gotówkowym i stanowi wkład w jej rozwój. Środki zostaną wykorzystane do realizacji strategicznych działań inwestycyjnych, związanych z produktami BCG.

Strategiczne projekty inwestycyjne Spółki, które koncentrują się na produktach BCG to utworzenie Centrum Badawczo-Rozwojowego dla doskonalenia technologii związanych z wadcynologią w zapobieganiu gruźlicy oraz immunologią w terapii choroby nowotworowej („Projekt CBR”) oraz utworzenie zakładu produkcyjnego Onko BCG – produktu leczniczego na raka pęcherza moczowego („Projekt Onko BCG”). Środki pozyskane z emisji akcji R pozwolą na zoptymalizowanie struktury finansowej Projektu CBR oraz przystąpienie do pełnej jego realizacji. Prace nad optymalizacją struktury finansowania Projektu Onko BCG jeszcze trwają. Budowa CBR zwiększy konkurencyjność, jakość oraz bezpieczeństwo produktów Spółki oraz umocni pozycję rynkową Spółki, zaś realizacja inwestycji zakładu produkcyjnego Onko BCG ma skokowo zwiększyć możliwości produkcyjne, a w konsekwencji sprzedażowe tego deficytowego preparatu.

W dniu 31.08.2021 r. Spółka uzyskała dotację na projekt pt. „Wdrożenie wyników prac B+R w zakresie innowacyjnej technologii wytwarzania produktu do immunoterapii raka pęcherza moczowego w oparciu o podszczep Moreau atenuowanych prątków gruźlicy BCG” (Zakład produkcyjny Onko BCG), któremu nadano nr POIR.03.02.01-06-0029/21 przyznawanej przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości („PARP”) w ramach Programu Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020 w ramach Działania 3.2 „Wsparcie wdrożeń wyników prac B+R” Poddziałania 3.2.1 „Badania na rynek”.

Wartość inwestycji została przewidziana na kwotę 71 930 120,00 zł netto, zaś wysokość dotacji stanowi 60% wartości kosztów kwalifikowanych, tj.: 43 158 072,00 zł netto.

Celem projektu jest budowa komercyjnej linii do produkcji leku Onko BCG, która będzie wynikiem wdrożenia prac B+R tj. technologii produkcji leku do immunoterapii raka pęcherza moczowego w oparciu o podszczep Moreau atenuowanych prątków BCG i oferowanie usługi wytwarzania produktu Onko BCG w oparciu o innowacyjny proces. Realizacja projektu nastąpi w trzech etapach:

1. budowa dedykowanego budynku produkcyjnego,
2. organizacja dedykowanej i kompletnej infrastruktury produkcyjnej,
3. kwalifikacja infrastruktury i walidacja procesu wytwarzania.

27. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nie typowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.

Zdarzenia takie zostały opisane w punkcie 26.

28. 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.

29. 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 co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na dzień 09.11.2021 roku:

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Waldemar Sierocki	4 790 504	9 325 588	7,34%	11,15%
Przemysław Sierocki	4 785 083	9 082 243	7,33%	10,85%
Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A.	5 068 157	5 068 157	7,77%	6,06%
Wiktor Napióra	4 879 363	9 652 368	7,48%	11,54%
Dariusz Kucowicz w tym:	5 206 705	9 979 710	7,98%	11,93%
poprzez Medicare-Galenica Sp. z o.o.	2 057 827	4 057 827	3,15%	4,85%
poprzez Investcare SA	3 091 051	5 864 056	4,74%	7,01%
Pozostali (<5%)	40 530 598	40 565 598	62,11%	48,48%
RAZEM	65 260 410	83 673 664	100,00%	100,00%

30. 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

Akcjonariusz	Liczba akcji na 31.08.2021	Liczba głosów na 31.08.2021	Zmiana w stanie posiadania akcji	Zmiana liczby głosów w Spółce	Liczba akcji na 09.11.2021	Liczba głosów na 09.11.2021
ZARZĄD						
Piotr Fic*	0	0	b.z.	b.z.	0	0
Maksymilian Świniarski**	0	0	b.z.	b.z.	0	0
Artur Bielawski	0	0	b.z.	b.z.	0	0
Jakub Winkler	0	0	b.z.	b.z.	0	0
RADA NADZORCZA						
Jarosław Błaszczak	823 662	823 662	b.z.	b.z.	823 662	823 662
Waldemar Sierocki	4 790 504	9 325 588	b.z.	b.z.	4 790 504	9 325 588
Wiktor Napióra	4 879 363	9 652 368	b.z.	b.z.	4 879 363	9 652 368
Dariusz Kucowicz, w tym:	5 206 705	9 979 710	b.z.	b.z.	5 206 705	9 979 710
poprzez Medicare Galenica Sp. z o.o.	2 057 827	4 057 827	b.z.	b.z.	2 057 827	4 057 827
poprzez Investcare S.A.	3 091 051	5 864 056	b.z.	b.z.	3 091 051	5 864 056
Konrad Miterski	8 959	8 959	b.z.	b.z.	8 959	8 959
Dirk Pamperin	0	0	b.z.	b.z.	0	0

* Piotr Fic pełnił funkcję wiceprezesa do 22.09.2021 r.

** Maksymilian Świniarski pełni funkcję Prezesa Zarządu od 1.10.2021 r.

31. 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 śródrocznym, nie ma innych istotnych informacji, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej i finansowej oraz możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.

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

Zgodnie z aktualną na dzień 9 listopada 2021 roku oceną, Spółka spodziewa się, iż skutki koronawirusa COVID-19 mogą mieć wpływ (aczkolwiek niemożliwy do oszacowania na dzień sporządzenia niniejszego raportu) na przyszłe wyniki i działalność Spółki.

Nazwa:	„BIOMED-LUBLIN” WSiSz S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2021 – 30.09.2021	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Zarząd Spółki podjął niezbędne działania w celu ograniczenia ewentualnych negatywnych skutków koronawirusa na prowadzony przez Spółkę biznes.

W dniu 7 kwietnia 2021 r. Spółka Biomed-Lublin Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. przystąpiła do realizacji kolejnego etapu finansowania projektu utworzenia Centrum Badawczo-Rozwojowego dla doskonalenia technologii związanych z wakcynologią w zapobieganiu gruźlicy oraz immunologią w terapii choroby nowotworowej („Projekt CBR”) oraz produkcji produktu leczniczego Onko BCG – leku na raka pęcherza moczowego („Projekt Onko BCG”). Wskazane projekty mają charakter strategicznych inwestycji Spółki i stanowią priorytet celów ekonomicznych Spółki.

Realizacja kolejnego etapu ww. projektów związana jest z aktualizacją założeń finansowania tychże projektów. Zakładana wcześniej struktura finansowania ww. projektów przewidywała:

1. W odniesieniu do Projektu CBR Spółka zawarła umowę o dofinansowanie z Ministrem Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Całkowita kwota kosztów kwalifikowanych na inwestycję wynosi 48 629 930,00 zł netto. Instytucja Zarządzająca (Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej) przyznała Spółce dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 29 177 958,00 zł, co stanowi 60% kwoty kosztów kwalifikowanych. Pozostałą część finansowania projektu klasyfikowaną jako wkład własny, Spółka zabezpieczyła z emisji akcji.
2. W odniesieniu do Projektu Onko BCG Spółka wstępnie oszacowała koszt inwestycji na 71 930 120,00 zł. Czas realizacji inwestycji to ok. 34 miesiące. Przeprowadzone wewnętrznie analizy wskazują na duży stopień rentowności inwestycji.
W zakresie finansowania inwestycji Spółka pozyskała dotację przyznaną przez PARP która stanowi 60% wartości kosztów kwalifikowanych, tj.: 43 158 072,00 zł netto. Pozostałe środki pochodzą będą z emisji akcji przeprowadzonej przez Spółkę oraz z finansowania dłużnego, co pozostaje w zgodzie z dotychczasową komunikacją Spółki.

Skrócone sprawozdanie finansowe za okres 9 m-cy 2021 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

33. Zatwierdzenie do publikacji

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe sporządzone za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2021 roku (wraz z danymi porównawczymi) zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 09.11.2021 roku.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
09.11.2021 r.	Maksymilian Świniarski	Prezes Zarządu	
09.11.2021 r.	Artur Bielawski	Członek Zarządu	
09.11.2021 r.	Jakub Winkler	Członek Zarządu	

Podpisy osoby odpowiedzialnej za sporządzenie skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
09.11.2021 r.	Katarzyna Krukowska	Główny Księgowy	