

*Patient friendly smart routing
therapies for quality of life*



**Raport śródroczny
Grupa Medinice S.A.
za okres 01.01.2022 r. do 31.03.2021 r.**

Warszawa, 11 maja 2022 r.

Spis treści

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe.....	1
2. Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe.....	2
3. Wybrane jednostkowe dane finansowe	8
4. Skrócone Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe	9
5. Informacje dodatkowe do jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	14
6. Pozostałe informacje	19

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

	od 01 stycznia do 31 marca 2022 r.	od 01 stycznia do 31 marca 2021 r.	od 01 stycznia do 31 marca 2022 r.	od 01 stycznia do 31 marca 2021 r.
	tys. PLN (niebadane)		tys. EUR (niebadane)	
Razem przychody z działalności	69	63	15	14
Razem koszty z działalności operacyjnej	(1 070)	(472)	(230)	(104)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 001)	(409)	(215)	(90)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 007)	(402)	(217)	(88)
Całkowite dochody ogółem	(1 007)	(402)	(217)	(88)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(506)	(697)	(109)	(153)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(711)	(704)	(153)	(155)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(3 811)	681	(820)	150
Liczba akcji	6 191 775	5 362 009	6 191 775	5 362 009
Zysk (strata) netto na jedną akcję	(0,16)	(0,07)	(0,03)	(0,02)
	31 marca 2022 r.	31 marca 2021 r.	31 marca 2022 r.	31 marca 2022 r.
	tys. PLN (niebadane)		tys. EUR (niebadane)	
Aktywa razem	44 761	21 012	9 621	4 509
Zobowiązania razem	4 806	4 434	1 033	951
Zobowiązania krótkoterminowe	753	1 193	162	256
Zobowiązania długoterminowe	4 053	3 241	871	695
Kapitał własny	39 955	16 578	8 588	3 557
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	47 420	24 002	10 192	5 150
Liczba akcji	6 191 775	5 362 009	6 191 775	5 362 009
Wartość aktywów netto na jedną akcję	6,45	3,09	1,39	0,66

Powyższe dane finansowe za okresy zakończone 31 marca 2022 roku oraz 31 marca 2021 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- Poszczególne pozycje bilansu - według średniego kursu EUR ustalonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 marca 2022 roku - 4,6525 zł oraz na dzień 31 marca 2021 roku - 4,6603 zł
- Poszczególne pozycje sprawozdania rachunku zysków i strat, całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów EUR ustalonych przez Narodowy Bank Polski dla okresu obrotowego od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku - 4,6472 zł oraz okresu od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku - 4,5467 zł

2. Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe

2.1 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	31 marca 2022 r.	31 marca 2021 r.	31 grudnia 2021 r.
tys. PLN (niebadane)			
Aktywa trwałe	17 073	8 109	16 256
Rzeczowe aktywa trwałe	586	940	532
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe aktywa niematerialne	11 174	7 155	10 489
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	7	4	7
Długoterminowe aktywa finansowe	5 306	10	5 228
Aktywa obrotowe	27 688	12 903	32 920
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	709	2 025	918
Pozostałe aktywa finansowe	82	27	75
Pozostałe aktywa	3	34	5
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	26 894	10 817	31 922
Aktywa razem	44 761	21 012	49 176
PASYWA	31 marca 2022 r.	31 marca 2021 r.	31 grudnia 2021 r.
tys. PLN (niebadane)			
Kapitał własny	39 955	16 578	40 579
Wyemitowany kapitał akcyjny	619	536	619
Kapitały zapasowe	47 420	24 002	47 420
Kapitał rezerwowy	3 991	651	3 608
Zyski zatrzymane	(11 068)	(8 210)	(8 209)
Wynik finansowy bieżącego okresu	(1 007)	(402)	(2 859)
Kapitały udziałowców niekontrolujących	-	(3)	-
Zobowiązania długoterminowe	4 053	3 241	7 442
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	343	218	272
Rezerwa na podatek odroczonego	7	4	8
Długoterminowe dotacje rządowe	3 703	3 019	7 162
Zobowiązania krótkoterminowe	753	1 193	1 155
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	363	220	377
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	354	388
Pozostałe zobowiązania finansowe	303	570	304
Rezerwy krótkoterminowe	87	49	86
Zobowiązania razem	4 806	4 434	8 597
Pasywa razem	44 761	21 012	49 176

2.2 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	od 01 stycznia do 31 marca 2022 r.	od 01 stycznia do 31 marca 2021 r.
	tys. PLN (niebadane)	
Przychody ze sprzedaży	69	63
Amortyzacja	(59)	(87)
Zużycie surowców i materiałów	(18)	(15)
Usługi obce	(340)	(192)
Koszty świadczeń pracowniczych	(647)	(155)
Podatki i opłaty	(2)	(4)
Pozostałe koszty rodzajowe	(26)	(19)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	22	-
Razem koszty działalności operacyjnej	(1 070)	(472)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 001)	(409)
Przychody finansowe	7	14
Koszty finansowe	(13)	(7)
Zysk/strata utraty wartości aktywów zgodnie z MSSF9	-	-
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 007)	(402)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 007)	(402)
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
Zysk / (strata) netto	(1 007)	(402)
Zysk / (strata) netto przypadająca:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 007)	(402)
Udziałom niedającym kontroli	-	-
Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów		
Zysk/(strata) netto	(1 007)	(402)
Inne całkowite dochody	-	-
Całkowite dochody ogółem	(1 007)	(402)
Całkowite dochody przypadające:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 007)	(402)
Udziałom niedającym kontroli	-	-
Zysk / (strata) na akcje (w złotych)		
Podstawowy zysk na akcje	<u>(0,16)</u>	<u>(0,07)</u>
Z działalności kontynuowanej	(0,16)	(0,07)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Rozwodniony zysk na akcje	<u>(0,16)</u>	<u>(0,07)</u>
Z działalności kontynuowanej	(0,16)	(0,07)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00

2.3 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitały własne przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej				Razem	Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	Razem kapitał własny
	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe z tytułu nadwyżki emisyjnej	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane			
31 grudnia 2021 r.	619	47 420	3 608	(11 068)	40 579	-	40 579
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto za okres</i>	-	-	-	(1 007)	(1 007)	-	(1 007)
<i>Inne całkowite dochody</i>	-	-	-	-	-	-	-
Dochody całkowite ogółem	-	-	-	(1 007)	(1 007)	-	(1 007)
Płatność w formie akcji	-	-	383	-	383	-	383
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	-	383	(1 007)	(624)	-	(624)
31 marca 2022 r.	619	47 420	3 991	(12 075)	39 955	(0)	39 955
31 grudnia 2020 r.	536	24 002	651	(8 210)	16 983	(3)	16 980
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto za okres</i>	-	-	-	(402)	(402)	-	(402)
<i>Inne całkowite dochody</i>	-	-	-	-	-	-	-
Dochody całkowite ogółem	-	-	-	-	-	-	-
Płatność w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	-	-	-	-	-	-
31 marca 2021 r.	536	24 002	651	(8 612)	16 581	(3)	16 578
31 grudnia 2020 r.	536	24 002	651	(8 210)	16 983	(3)	16 980
Emisja akcji	83	24 810	-	-	24 893	-	24 893
Koszty emisji akcji	-	(1 392)	-	-	(1 392)	-	(1 392)
<i>Zysk netto za okres</i>	-	-	-	(2 856)	(2 856)	3	(2 859)
<i>Inne całkowite dochody</i>	-	-	-	-	-	-	-
Dochody całkowite ogółem	-	-	-	(2 856)	(2 856)	3	(2 859)
Płatność w formie akcji	-	-	2 957	-	2 957	-	2 957
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	83	23 418	2 957	(2 856)	23 602	3	23 599
31 grudnia 2021 r.	619	47 420	3 608	(11 068)	40 579	-	40 579

2.4 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	od 01 stycznia do 31 marca 2022 r.	od 01 stycznia do 31 marca 2021 r.
	tys. PLN (niebadane)	
	(1 007)	(402)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		
Korekty:	418	108
- z tytułu amortyzacji i umorzenia	59	87
- z tytułu utraty wartości - odpisu aktualizującego ujętego w wyniku finansowym (utrata wartości firmy)	-	-
- z tytułu płatności w formie akcji	-	-
- niezrealizowane różnice kursowe	(1)	-
- zwiększenie/zmniejszenie pozostałych aktywów	-	2
- z tytułu przychodów finansowych	-	-
- z tytułu kosztów finansowych	(5)	7
- korekty wynikające z odroczonego obciążenia podatkowego	-	-
- inne korekty	365	12
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:	83	(402)
- (zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	159	(209)
- zwiększenie / (zmniejszenie) salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań za wyjątkiem zobowiązań wymiennych na akcje	(18)	(193)
- zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	-	-
- zwiększenie/ (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	(58)	-
Zapłacone odsetki, zaliczane do działalności operacyjnej	-	-
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	(506)	(697)
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
Wpływy:		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Inne wpływy z działalności inwestycyjnej	-	-
Wydatki:		
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	-
Zaliczki gotówkowe i pożyczki udzielane podmiotom powiązanim	(50)	(2)
Zaliczki gotówkowe i pożyczki udzielane stronom trzecim zaklasyfikowane jako działalność inwestycyjna	-	-
Zakup rzeczowych aktywów trwałych	-	(13)
Zakup wartości niematerialnych i prawnych	(661)	(686)
Inne wydatki z działalności inwestycyjnej	-	(3)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(711)	(704)

	od 01 stycznia do 31 marca 2022 r.	od 01 stycznia do 31 marca 2021 r.
	tys. PLN (niebadane)	
Działalność finansowa		
Wpływy:		
Wpływy z tytułu emisji akcji własnych	8	-
Wpływy z pożyczek	-	-
Wpływy z dotacji	22	998
Wydatki		
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji	-	-
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu zaliczone do działalności finansowej	(11)	(18)
Odsetki zapłacone	(17)	(4)
Spłaty pożyczek	(350)	-
Inne wydatki finansowe	(3 463)	(294)
Przebiegły pieniężne z działalności finansowej	(3 811)	681
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany	(5 028)	(720)
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(5 028)	(720)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	31 922	11 537
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	26 894	10 817
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	1 298	980

2.5 Omówienie wyników osiągniętych w okresie obejmującym bieżący okres śródroczny

W okresie 1 stycznia 2022 do 31 stycznia 2022 Grupa Kapitałowa Medicince S.A. nie zanotowała istotnych przychodów ze sprzedaży projektów. Przychody wyniosły 69 tysięcy zł i były niższe o 6 tysięcy złotych w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego. Przychody pochodziły głównie z działalności dodatkowej: wynajmu sprzętu i powierzchni biurowej oraz prowadzenia projektu AtriClamp na rzecz spółki zależnej Jitmed sp. z o.o. Brak istotnych powtarzalnych przychodów ze sprzedaży jest zgodny ze strategią Grupy, która koncentruje się na pracach badawczo-rozwojowych swoich innowacyjnych projektów, celem ich późniejszej komercjalizacji.

Koszty działalności operacyjnej Grupy wzrosły o 126,7 % (o 598 tysiące złotych) osiągając poziom 1,1 mln złotych, co wynika bezpośrednio ze wzrostu skali prowadzonej działalności, polegającej na jednoczesnym prowadzeniu kilku projektów badawczo-rozwojowych. Wzrost skali działalności wymagał między innymi zwiększenia zatrudnienia oraz większej powierzchni biurowo-laboratoryjnej. Największy wzrost kosztów odnotowany został w pozycji Wynagrodzenia (blisko 500 tys. złotych), na które z kolei miało wpływ rozpoznanie niegotówkowych kosztów Programu motywacyjnego (383 tysięcy złotych w I kwartale 2022 w porównaniu z 0 tysięcy złotych w I kwartale 2021) oraz większe niż w roku ubiegłym zatrudnienie zatrudnienia. Usługi obce wzrosły o 148 tys. złotych.

Strata na poziomie operacyjnym wyniosła 1 milion złotych, czyli o 592 tysięcy złotych więcej niż rok wcześniej.

W okresie 1 stycznia 2022 do 31 stycznia 2022 Grupa wykazała stratę netto w wysokości 1 mln złotych wobec straty na poziomie 0,4 mln złotych w analogicznym okresie roku ubiegłego. Wynik jest efektem przyjętego przez Grupę Kapitałową modelu biznesowego, który zakłada osiągnięcie zysku w momencie komercjalizacji prowadzonych projektów badawczo rozwojowych na jednym z kluczowych rynków.

Na dzień 31 marca 2022 saldo gotówki na rachunkach bankowych Grupy wyniosło 26,8 mln złotych z czego 1,3 mln złotych stanowiły środki z zaliczek na dotacje do prowadzonych projektów.

Łączne zobowiązani Grupy na dzień 31.03.2022 wyniosły 4,8 mln zł z czego 3,7 mln to długoterminowe dotacje do projektów B+R prowadzonych przez Grupę Kapitałową.

W okresie 1 stycznia 2022 do 31 stycznia 2022 Grupa odnotowała zmniejszenie środków finansowych o 5 mln głównie, na co największy wpływ miały ujemne przepływy z działalności finansowej (zwrot dotacji w projekcie CBR). Grupa odnotowała 0,5 mln ujemnych przepływów pieniężnych z tytułu działalności operacyjnej. Przepływy operacyjne były o 0,2 mln niższe niż w roku 2020. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej wyniosły – 0,7 mln zł i były na zbliżonym poziomie co w analogicznym okresie roku ubiegłego. Działalność inwestycyjna obejmowała głównie nakłady na prowadzone projekty B+R. Przepływy pieniężne z działalności finansowej wyniosły - 3,8 mln zł. Na kwotę tę składał się zwrot dotacji CBR i spłata pożyczki.

2.6 Opis zasad przyjętych przy sporządzeniu raportu w tym zasad rachunkowości

Niniejszy raport śródroczny został przygotowany na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757).

Oświadczenie o zgodności: Skonsolidowane skrócone sprawozdania finansowe zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

Zawartość niniejszego raportu opiera się na założeniu, że czytelnik ma dostęp do sprawozdania rocznego za 2021 rok i informacje zawarte w notach mają na celu wyjaśnienie zdarzeń i transakcji istotnych dla zrozumienia zmian sytuacji finansowej i wyników działalności Grupy Kapitałowej Medinice S.A., które miały miejsce od ostatniego rocznego sprawozdania.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Skonsolidowane skrócone sprawozdania finansowe zostały sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, za wyjątkiem wyceny niektórych aktywów trwałych i instrumentów finansowych.

Grupa zastosowała taką samą politykę rachunkowości, prezentacji danych i wycenę, jaką zastosowała w odniesieniu do rocznego okresu sprawozdawczego zakończonego 31 grudnia 2021 r.

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. Grupa nie zastosowała po raz pierwszy żadnych nowych regulacji dotyczących sporządzania sprawozdań finansowych.

3. Wybrane jednostkowe dane finansowe

	od 01 stycznia do 31 marca 2022 r.	od 01 stycznia do 31 marca 2021 r.	od 01 stycznia do 31 marca 2022 r.	od 01 stycznia do 31 marca 2021 r.
	tys. PLN (niebadane)		tys. EUR (niebadane)	
Razem przychody z działalności	69	63	15	14
Razem koszty z działalności operacyjnej	(1 055)	(454)	(227)	(100)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(986)	(391)	(212)	(86)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(992)	(384)	(213)	(85)
Całkowite dochody ogółem	(992)	(384)	(213)	(85)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(500)	(675)	(108)	(148)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(619)	(850)	(133)	(187)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(3 811)	682	(820)	150
Liczba akcji	6 191 775	5 362 009	6 191 775	5 362 009
Zysk (strata) netto na jedną akcję	(0,16)	(0,07)	(0,03)	(0,02)
	31 marca 2022 r.	31 marca 2021 r.	31 marca 2022 r.	31 marca 2021 r.
	tys. PLN (niebadane)		tys. EUR (niebadane)	
Aktywa razem	44 735	20 842	9 615	4 472
Zobowiązania razem	4 692	3 865	1 009	829
Zobowiązania krótkoterminowe razem	640	1 148	933	246
Zobowiązania długoterminowe razem	4 052	6 909	75	1 483
Kapitał własny	40 043	16 977	8 607	3 643
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	47 420	24 002	10 192	5 150
Liczba akcji	6 191 775	5 362 009	6 191 775	5 362 009
Wartość aktywów netto na jedną akcję	6,47	3,89	1,39	0,83

Powyższe dane finansowe za okresy zakończone 31 marca 2022 roku oraz 31 marca 2021 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- Poszczególne pozycje bilansu - według średniego kursu EUR ustalonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 marca 2022 roku - 4,6525 zł oraz na dzień 31 marca 2021 roku – 4,6603 zł
- Poszczególne pozycje sprawozdania rachunku zysków i strat, całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów EUR ustalonych przez Narodowy Bank Polski dla okresu obrotowego od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku - 4,6472 zł oraz okresu od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku - 4,5467 zł

4. Skrócone Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe

4.1 Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	31 marca 2022 r.	31 marca 2021 r.	31 grudnia 2021 r.
tys. PLN (niebadane)			
Aktywa trwale	16 910	7 397	15 280
Rzeczowe aktywa trwale	587	940	532
Wartość firmy	10 911	6 209	9 337
Pozostałe aktywa niematerialne	5 208	69	254
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	7	4	7
Długoterminowe aktywa finansowe	197	175	5 150
Aktywa obrotowe	27 825	13 444	33 551
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	775	1 871	946
Pozostałe aktywa finansowe	197	924	918
Pozostałe aktywa	4	34	5
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	26 849	10 616	31 682
Aktywa razem	44 735	20 842	48 831
PASYWA	31 marca 2022 r.	31 marca 2021 r.	31 grudnia 2021 r.
tys. PLN (niebadane)			
Kapitał własny	40 043	16 977	40 880
Wyemitowany kapitał akcyjny	619	536	619
Kapitały zapasowe	47 420	24 002	47 420
Kapitał rezerwowy	3 991	651	3 608
Zyski zatrzymane	(10 995)	(7 829)	(7 829)
Wynik finansowy bieżącego okresu	(992)	(384)	(2 938)
Zobowiązania długoterminowe	4 052	2 717	6 909
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	342	218	272
Rezerwa na podatek odroczonego	7	4	7
Przychody przyszłych okresów	3 703	2 494	6 630
Zobowiązania krótkoterminowe	640	1 148	1 042
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	249	195	275
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	334	377
Pozostałe zobowiązania finansowe	304	570	304
Rezerwy krótkoterminowe	87	49	87
Zobowiązania razem	4 692	3 865	7 951
Pasywa razem	44 735	20 842	48 831

4.2 Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	od 01 stycznia do 31 marca 2022 r.	od 01 stycznia do 31 marca 2021 r.
	tys. PLN (niebadane)	
Przychody ze sprzedaży	69	63
Amortyzacja	(59)	(87)
Zużycie surowców i materiałów	(18)	(15)
Usługi obce	(327)	(175)
Koszty świadczeń pracowniczych	(647)	(155)
Podatki i opłaty	(1)	(3)
Pozostałe koszty rodzajowe	(25)	(19)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	22	-
Razem koszty działalności operacyjnej	(1 055)	(454)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(986)	(391)
Przychody finansowe	7	14
Koszty finansowe	(13)	(7)
Zysk/strata utraty wartości aktywów zgodnie z MSSF9	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(992)	(384)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(992)	(384)
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
Zysk / (strata) netto	(992)	(384)
Sprawozdanie z całkowitych dochodów		
Zysk/(strata) netto	(992)	(384)
Inne całkowite dochody	-	-
Całkowite dochody ogółem	(992)	(384)
Zysk / (strata) na akcję (w złotych)		
Zwykły zysk na akcje	<u>(0,16)</u>	<u>(0,07)</u>
Z działalności kontynuowanej	(0,16)	(0,07)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Rozwodniony zysk na akcje	<u>(0,15)</u>	<u>(0,07)</u>
Z działalności kontynuowanej	(0,15)	(0,07)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00

4.3 Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe z tytułu nadwyżki emisyjnej	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Razem
31 grudnia 2021 r.	619	47 420	3 608	(10 767)	40 880
Emisja akcji	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto za okres</i>	-	-	-	(992)	(992)
<i>Inne całkowite dochody</i>	-	-	-	-	-
Zmiana wartości aktywów netto jednostek zależnych	-	-	-	-	-
Program motywacyjny	-	-	383	-	383
Zwiększenie udziałów jednostki dominującej	-	-	-	-	-
Strata lat ubiegłych Medidata - połączenie	-	-	-	(228)	(228)
31 marca 2022 r.	619	47 420	3 991	(11 987)	40 043
31 grudnia 2020 r.	536	24 002	651	(7 829)	17 360
Emisja akcji	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto za okres</i>	-	-	-	(384)	(384)
<i>Inne całkowite dochody</i>	-	-	-	-	-
Zmiana wartości aktywów netto jednostek zależnych	-	-	-	-	-
Program motywacyjny	-	-	-	-	-
Zwiększenie udziałów jednostki dominującej	-	-	-	-	-
31 marca 2021 r.	536	24 002	651	(8 213)	16 977
31 grudnia 2020 r.	536	24 002	651	(7 829)	17 360
Emisja akcji	83	24 810	-	-	24 893
Koszty emisji akcji	-	(1 392)	-	-	(1 392)
<i>Zysk netto za okres</i>	-	-	-	(2 938)	(2 938)
<i>Inne całkowite dochody</i>	-	-	-	-	-
Zmiana wartości aktywów netto jednostek zależnych	-	-	-	-	-
Program motywacyjny	-	-	2 957	-	2 957
Zwiększenie udziałów jednostki dominującej	-	-	-	-	-
31 grudnia 2021 r.	619	47 420	3 608	(10 767)	40 880

4.4 Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	od 01 stycznia do 31 marca 2022 r.	od 01 stycznia do 31 marca 2021 r.
	tys. PLN (niebadane)	
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(992)	(384)
Korekty:	414	86
-z tytułu amortyzacji i umorzenia	59	87
-z tytułu utraty wartości - odpisu aktualizującego ujętego w wyniku finansowym (utrata wartości firmy)	-	-
-z tytułu płatności w formie akcji	-	-
-niezrealizowane różnice kursowe	-	-
-zwiększenie/zmniejszenie pozostałych aktywów	-	-
-z tytułu przychodów finansowych	-	-
-z tytułu kosztów finansowych	(6)	7
-korekty wynikające z odroczonego obciążenia podatkowego	-	(8)
-inne korekty	361	-
Zmiany pozycji kapitału obrotowego:	78	(377)
- zwiększenie / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	159	(195)
- zwiększenie / zmniejszenie pozostałych aktywów	-	2
-zwiększenie / zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań za wyjątkiem zobowiązań wymiennych na akcje	(23)	(184)
-zwiększenie / zmniejszenie rezerw	-	-
-zwiększenie/ zmniejszenie przychodów przyszłych okresów	(58)	-
Zapłacone odsetki, zaliczane do działalności operacyjnej	-	-
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	(500)	(675)
Działalność inwestycyjna		
Wpływy:		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Inne wpływy z działalności inwestycyjnej	-	-
Wydatki:		
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	-
Zaliczki gotówkowe i pożyczki udzielane podmiotom powiązanym	-	(237)
Zaliczki gotówkowe i pożyczki udzielane stronom trzecim zaklasyfikowane jako działalność inwestycyjna	-	-
Zakup rzeczowych aktywów trwałych	-	(13)
Zakup wartości niematerialnych i prawnych	(619)	(600)
Inne wydatki z działalności inwestycyjnej	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(619)	(850)

	od 01 stycznia do 31 marca 2022 r.	od 01 stycznia do 31 marca 2021 r.
tys. PLN (niebadane)		
Działalność finansowa		
Wpływy:		
Wpływy z tytułu emisji akcji własnych	8	-
Wpływy z pożyczek	-	-
Wpływy z dotacji	22	997
Wydatki		
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji	-	-
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu zaliczone do działalności finansowej	(11)	(18)
Odsetki zapłacone	(17)	(4)
Spłaty pożyczek	(350)	-
Inne wydatki finansowe	(3 463)	(294)
Przebiegły pieniężne z działalności finansowej	(3 811)	682
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(4 930)	(843)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	31 779	11 459
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	26 849	10 616
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	1 283	980

4.5 Omówienie jednostkowych wyników osiągniętych w okresie obejmującym bieżący okres śródroczny

W rozdziale 2.5 przedstawiono komentarz do wyników osiągniętych przez Grupę Kapitałową Medinice S.A.

Suma bilansowa jednostki dominującej stanowi 99,9% sumy bilansowej Grupy Kapitałowej, a wynik netto jednostki dominującej stanowi 98,5 % wyniku netto Grupy Kapitałowej w związku z czym omówienie przedstawione w rozdziale 2.5 jest reprezentatywne również dla jednostki dominującej.

4.6 Opis zasad przyjętych przy sporządzeniu jednostkowej informacji finansowej

Oświadczenie o zgodności: Skrócone sprawozdania finansowe zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

Zawartość niniejszego raportu opiera się na założeniu, że czytelnik ma dostęp do sprawozdania rocznego za 2021 i informacje zawarte w notach mają na celu wyjaśnienie zdarzeń i transakcji istotnych dla zrozumienia zmian sytuacji finansowej i wyników działalności Medinice S.A., które miały miejsce od ostatniego rocznego sprawozdania.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Skrócone sprawozdania finansowe zostały sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, za wyjątkiem wyceny niektórych aktywów trwałych i instrumentów finansowych.

Emitent zastosował taką samą politykę rachunkowości, prezentacji danych i wycenę, jaką zastosowała w odniesieniu do rocznego okresu sprawozdawczego zakończonego 31 grudnia 2021.

W okresie 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 Emitent nie zastosował po raz pierwszy żadnych nowych regulacji dotyczących sporządzania sprawozdań finansowych.

5. Informacje dodatkowe do jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego

5.1 Zysk na akcję

1) Skonsolidowany zysk na akcję

	od 1 stycznia do 31 marca 2022	od 1 stycznia do 31 marca 2021
	PLN na akcję	
Podstawowy zysk na akcję:		
Z działalności kontynuowanej	(0,16)	(0,07)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podstawowy zysk na akcję ogółem	(0,16)	(0,07)
Zysk rozwodniony na akcję:		
Z działalności kontynuowanej	(0,16)	(0,07)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Zysk rozwodniony na akcję ogółem	(0,16)	(0,07)

Zysk i średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku podstawowego na akcję (w złotych):

	od 1 stycznia do 31 marca 2022	od 1 stycznia do 31 marca 2021
	w PLN	
Zysk / (strata) z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 006 635)	(401 982)
Zysk / (strata) na działalności zaniechanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	0	0
Zysk / (strata) wykorzystana do wyliczenia podstawowego wyniku na akcję z działalności kontynuowanej	(1 006 635)	(401 982)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku na akcję	6 191 775	5 362 009
Warunkowe podwyższenie kapitału o emisję akcji serii F, G, K	270 516	186 300
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia rozwodnionego zysku na akcję	6 462 291	5 548 309

2) Jednostkowy Zysk na akcję

	od 1 stycznia do 31 marca 2022	od 1 stycznia do 31 marca 2021
	PLN na akcję	
Podstawowy zysk na akcję:		
Z działalności kontynuowanej	(0,16)	(0,07)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podstawowy zysk na akcję ogółem	(0,16)	(0,07)
Zysk rozwodniony na akcję:		
Z działalności kontynuowanej	(0,15)	(0,07)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Zysk rozwodniony na akcję ogółem	(0,15)	(0,07)

Zysk i średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku podstawowego na akcję (w złotych):

	od 1 stycznia do 31 marca 2022	od 1 stycznia do 31 marca 2021
	w PLN	
Zysk / (strata) z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(991 767)	(383 802)
Zysk / (strata) na działalności zaniechanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	0	0
Zysk / (strata) wykorzystana do wyliczenia podstawowego wyniku na akcję z działalności kontynuowanej	(991 767)	(383 802)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku na akcję	6 191 775	5 362 009
Warunkowe podwyższenie kapitału o emisje akcji serii F, G, K	270 516	186 300
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia rozwodnionego zysku na akcję	6 462 291	5 548 309

5.2 Informacje dotyczące segmentów działalności.

Emitent oraz Grupa Kapitałowa stanowią jeden segment sprawozdawczy obejmujący prace badawczo – rozwojowe w obszarze medycznym i w związku z tym nie zastosowano wytycznych MSSF 8 w odniesieniu do segmentów działalności.

5.3 Podatek dochodowy

Grupa podlega przepisom ogólnym w zakresie podatku dochodowego. Grupa nie stanowi podatkowej grupy kapitałowej, jak również nie prowadzi działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej, co różnicowałoby zasady określania obciążeń podatkowych w stosunku do przepisów ogólnych w tym zakresie. Rok podatkowy jak i bilansowy pokrywają się z rokiem kalendarzowym. W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 Grupa wykazała stratę podatkową.

5.4 Nietypowe pozycje ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość wpływające na sprawozdania finansowe

W Grupie Medinice S.A. w okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 oraz w analogicznym okresie porównawczym nie wystąpiły pozycje wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

5.5 Objasnienia dotyczące sezonowości działalności Emitenta

Działalność Emitenta i spółek zależnych nie podlega sezonowości ani cykliczności.

5.6 Informacja o istotnych zmianach kwot wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich okresach

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 oraz w analogicznym okresie porównawczym w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły zmiany wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych lub latach poprzednich, które wywierają istotny wpływ na bieżący okres śródroczny.

5.7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

5.8 Informacje o odpisach aktualizujących aktywów (innych niż zapasy)

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące z tytułu utraty z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów ani odwrócenia takich odpisów.

5.9 Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. w Grupie kapitałowej Medinice S.A. nie wystąpiły zmiany rezerw.

5.10 Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. w Grupie kapitałowej Medinice S.A. nie wystąpiły zmiany rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

5.11 Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym w Grupie Medinice S.A. nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

5.12 Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym Grupa Medinice S.A. nie posiadała istotnego zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

5.13 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Na dzień sporządzenia niniejszego Raportu Emitent ani żadna ze spółek z Grupy nie była stroną postępowań sądowych.

5.14 Korekty błędów poprzednich okresów

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym nie wystąpiły korekty błędów podstawowych.

5.15 Informacje o zmianach sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. nie wystąpiły zmiany w sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych w Grupie Medinice S.A.

5.16 Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. nie wystąpiły zdarzenia związane z niespłaceniem kredytu lub pożyczki, lub naruszeniem istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

5.17 Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi zawartymi na warunkach innych niż rynkowe

W od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. ani Medinice S.A. ani jednostki zależne nie dokonywały transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach nierynkowych.

5.18 W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia

Nie dotyczy.

5.19 Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym w Grupie Medinice S.A. nie dokonano zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych.

5.20 Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym Emitent nie emitował, wykupywał ani nie spłacał nieudziałowych ani kapitałowych papierów wartościowych.

W dniu 12 kwietnia 2022 Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych zarejestrował 80.800 akcji serii F powstałych w wyniku realizacji praw z warrantów subskrypcyjnych serii A

5.21 Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym Spółka nie deklarowała ani nie wypłacała dywidendy.

5.22 Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, które mogą w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta;

W dniu 14 kwietnia 2022 spółka zależna Emitenta, JitMed sp. z o.o., złożyła do Urzędu Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych powiadomienie o wcześniejszym zamknięciu badania klinicznego wyrobu AtriClamp. Emitent planuje kontynuować w ramach Spółki projekt polegający na przygotowaniu wyrobu AtriClamp do komercjalizacji, po przeprowadzeniu dalszych szczegółowych analiz, z uwzględnieniem dotychczasowego badania klinicznego i wykonaniu dalszych testów i badań poprzedzających komercjalizację wyrobu, po spełnieniu wszystkich wymogów prawnych i medycznych zgodnie z wytycznymi nowego rozporządzenia w sprawie wyrobów medycznych MDR.

5.23 Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych

Od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego nie nastąpiła zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych w Grupie Medinice S.A.

5.24 Inne informacje, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta.

Opóźnienia w dostawach materiałów skutkujące wydłużeniem produkcji prototypów

Emitent prowadząc prace badawczo-rozwojowe jest mocno uzależniony od partnerów biznesowych i badawczych. Jakikolwiek opóźnienia (np. w dostawie odpowiednich komponentów), trudności ze strony tych podmiotów (spowodowane pandemią lub obecną sytuacją na świecie) mogą mieć znaczące skutki dla działalności Emitenta ze względu na brak możliwości szybkiego znalezienia innego podmiotu i rozpoczęcia z nim współpracy.

Ryzyka związane z pandemią COVID-19

Negatywne skutki wywołane kolejną falą pandemii COVID-19 na światową gospodarkę oraz rynki kapitałowe może utrudnić pozyskiwanie kapitału na dalszy rozwój prowadzonych projektów badawczo-rozwojowych. Grupa współpracuje z zewnętrznymi firmami specjalizującymi się w prototypowaniu technologii medycznych. Komponenty wykorzystywane w produkcji prototypów mogą pochodzić z różnych części świata. Ograniczona produkcja wywołana pandemią COVID-19 może wpływać na późniejsze terminy dostaw komponentów oraz opóźnienia dotyczące produkcji prototypów. Ponadto pandemia COVID-19 mająca wpływ na system ochrony zdrowia oraz ośrodki badawcze może powodować wydłużenie prac i ryzyko przesunięć harmonogramów i opóźnień ze strony ośrodków badawczych, uczelni medycznych wykonujących badania przedkliniczne i badania kliniczne w projektach prowadzonych przez Spółkę.

5.25 Zestawienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.

W okresie dotyczącym niniejszego raportu śródrocznego nie w okresie za okres porównawczy nie wystąpiły różnice pomiędzy danymi ujawnionymi, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.

6. Pozostałe informacje

6.1 Dane rejestrowe

Medinice S.A.

Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Stefana Hankiewicza 2, 02-103 Warszawa
Telefon	+48 725 500 051
Adres poczty elektronicznej	biuro@medinice.pl
Strona internetowa	www.medinice.pl
Kapitał zakładowy*	627.257,50 zł
NIP:	6631868308
REGON:	260637552
Numer KRS:	0000443282
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

* Kapitał zakładowy przedstawiony po wydaniu 80.800 akcji serii F w ramach kapitału warunkowego. Wydanie akcji nastąpiło w dniu 12 kwietnia 2022 r. (patrz ESPI 12/2022)

6.2 Zarząd i Rada Nadzorcza

Na dzień 31 marca 2022 r. skład osobowy Zarządu oraz Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Zarząd Medinice S.A.

Sanjeev Choudhary	Prezes Zarządu
Arkadiusz Dorynek	Wiceprezes ds. Finansowych

Rada Nadzorcza Medinice S.A.

Joanna Bogdańska	Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Dr. Tadeusz Wesołowski	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Marcin Gołębicki	Członek Rady Nadzorczej
Agnieszka Rosińska	Członek Rady Nadzorczej
Bogdan Szymanowski	Członek Rady Nadzorczej
Wojciech Wróblewski	Członek Rady Nadzorczej

6.3 Kapitał zakładowy Emitenta

W dniu 31 marca 2022 r. kapitał zakładowy Medinice S.A. wynosił 619.177,50 zł i dzielił się na 6 191 775 akcji zwykłych o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

W dniu 12 kwietnia 2022 Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych zarejestrował 80.800 akcji serii F powstałych w wyniku realizacji praw z warrantów subskrypcyjnych serii A i w związku z tym na dzień sporządzenia niniejszego raportu kapitał zakładowy Medinice S.A. wynosił 627.257,50 zł i dzielił się na 6 272 575 akcji zwykłych o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

6.4 Opis podstawowych zagrożeń i ryzyka związanych z pozostałymi miesiącami roku obrotowego

Emitent na bieżąco identyfikuje ryzyka, które mogą wpłynąć na sytuację operacyjną i finansową Emitenta i Grupy Kapitałowej. Niżej wymienione czynniki ryzyka zostały ograniczone do właściwych dla Medinice oraz spółek z Grupy, które mają istotne znaczenie dla działalności Grupy Medinice S.A.

Opóźnienia w dostawach materiałów skutkujące wydłużeniem produkcji prototypów

Emitent i Grupa Kapitałowa prowadząc prace badawczo-rozwojowe jest mocno uzależniony od partnerów biznesowych i badawczych. Jakiegokolwiek opóźnienia (np. w dostawie odpowiednich komponentów), trudności ze strony tych podmiotów mogą mieć znaczące skutki dla działalności Emitenta/Grupy ze względu na brak możliwości szybkiego znalezienia innego podmiotu i rozpoczęcia z nim współpracy.

Nierozwiązanie wyzwań technicznych w prowadzonych projektach

Na etapie realizacji każdego z etapów projektowych tj. opracowanie działającego prototypu rozwiązania, przeprowadzenie badań przedklinicznych i klinicznych istnieje szereg problemów do rozwiązania i wynikających z nich ryzyk (np. brak możliwości opracowania działającego prototypu rozwiązania, brak wyników badań wskazujących na bezpieczeństwo i skuteczność danej technologii) uniemożliwiających osiągnięcie w założonym czasie kamieni milowych. Tym samym może to opóźnić lub zahamować dynamiczny rozwój prowadzonych projektów, a tym samym realizację strategii Emitenta.

Opóźnienia projektowe wynikające z braku wyłonienia podwykonawców produkujących prototypy

Emitent ze względu na swój model biznesowy nie zajmuje się samodzielną produkcją, dystrybucją oraz prototypowaniem urządzeń zewnętrznym podmiotom. Z tego powodu jest zależny od współpracy z podwykonawcami. Brak wyłonienia w zakładanym terminie podwykonawcy w znaczący sposób utrudni dalszy rozwój projektów i osiągnięcie kolejnych kamieni milowych co może przełożyć się na opóźnienia w realizacji projektów.

Przekroczenia zakładanych budżetów wynikające z niedoszacowania kosztów

Emitent ze względu na rodzaj prowadzonej działalności w okresie rozwijania wynalazków ponosi znaczne wydatki związane z prowadzeniem prac badawczo-rozwojowych w prowadzonych projektach. W czasie prac badawczo-rozwojowych wynalazek nie generuje przychodów ze sprzedaży. Istnieje ryzyko niedoszacowania kosztów projektowych, co może wpłynąć na przekroczenie zakładanego budżetu oraz z braku środków finansowych, wpłynąć na opóźnienia, a nawet niedokończenie danych projektów.

Ryzyko związane z pandemią COVID-19

Pomimo ustania stanu zagrożenia epidemicznego w Polsce, Emitent uważa, że prawdopodobieństwo wybuchu kolejnej fali epidemii w miesiącach jesiennych jest duże i w związku z tym ryzyka związane z opóźnieniami dostaw i produkcji spowodowane pandemią są aktualne.

6.5 Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta;

Przyznanie patentów na kolejnych rynkach

W od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. Emitent otrzymał informację o przyznaniu ochrony patentowej w następujących projektach:

- Kaniula do kaniulacji żyły głównej – patent przyznany przez Europejski Urząd Patentowy,
- Krioplikator do małoinwazyjnej ablacji kardiochirurgicznej z systemem aktywnego odmrażania – patent przyznany przez Amerykański Urząd Patentowy,
- Kaniula do małoinwazyjnej plastyki zastawki trójdzielnej – patent przyznany przez Izraelski Urząd Patentowy.

Dodatkowo, po 31 marca 2022 Emitent otrzymał informację o przyznaniu patentu przez Europejski Urząd patentowy w projekcie EP Biotom.

Umowa o dofinansowanie Centrum Badawczo-Rozwojowego

Spółka Medinice S.A. („Emitent”, „Beneficjent”) otrzymała potwierdzenie rozwiązania Umowy o dofinansowanie nr POIR.02.01.00-00-0020/17-00 zawartej pomiędzy Ministrem Rozwoju i Finansów a Beneficjentem dotyczącej projektu: "Utworzenie Centrum Badawczo-Rozwojowego nowych technologii w dziedzinie elektrofizjologii i kardiochirurgii" („Umowa”).

Rozwiązanie Umowy jest skutkiem wypowiedzenia dokonanego przez Emitenta z przyczyn niezależnych od stron Umowy i podyktowane było decyzją Zarządu o większej koncentracji działań Emitenta na rozwoju priorytetowych oraz kluczowych projektów z portfolio Spółki.

W ramach zawartej Umowy o dofinansowanie Beneficjentowi zostało wypłacone dofinansowanie w formie zaliczki, która następnie została zwrócona w pełnej wysokości w związku z jej niewykorzystaniem.

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

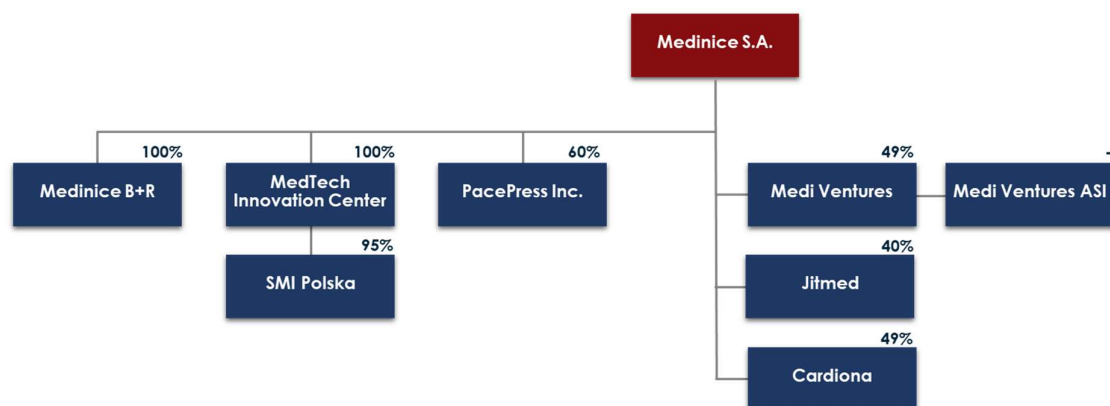
W związku z poprawą sytuacji epidemicznej w Polsce w od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. ustały nadzwyczajne ograniczenia, które obowiązywały w 2021 roku z powodu pandemii COVID-19. Nie wystąpiły inne nadzwyczajne wydarzenia mające istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.

6.7 Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej emitenta

W dniu 28 lutego 2022 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy wpisał do Rejestru Przedsiębiorców spółkę SMI Polska sp. z o.o. (SMI), której współnikiem posiadającym 95% kapitału zakładowego jest Medtech Innovation ASI sp. z o.o., spółka wchodząca w skład Grupy Medinice S.A. SMI Polska sp. z o.o. została powołana w celu realizacji projektów Space Maker i Suction Knife. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu, SMI nie podjęła działalności gospodarczej.

W dniu 21 marca 2022 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie zarejestrował połączenie Medinice S.A. ze spółką zależną Medidata sp. z o.o.

Aktualną strukturę Grupy Medinice S.A. przedstawia poniższy schemat:



Nazwy spółek na powyższej grafice przedstawione są w skróconej formie.

6.8 Stanowisko zarządu odnośnie do wcześniej publikowanych prognoz wyników

Emitent nie publikował prognoz wyników na 2021 i 2022 rok.

6.9 Wskazanie akcjonariuszy posiadających znaczne pakiety akcji

Na dzień przekazania raportu kwartalnego następujące osoby fizyczne i prawne posiadały co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w ogólnej liczbie akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów
Sanjeev Choudhary	1 502 985	23,96%	23,96%
Piotr Suwalski	472 408	7,54%	7,54%
Sebastian Stec	444 102	7,08%	7,08%
TFI Esaliens	414 000	6,60%	6,60%
Nationale-Nederlanden PTE S.A.	318 210	5,07%	5,07%
Pozostali akcjonariusze	3 120 570	49,75%	49,75%
Razem	6 272 575	100,00%	100,00%

W dniu 28 kwietnia 2022 r. Medinice S.A. otrzymał od funduszy Nationale-Nederlanden PTE S.A. zawiadomienie o nabyciu akcji i przekroczeniu progu 5% w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z zawiadomieniem fundusze Nationale-Nederlanden PTE S.A. posiadają 318.210 akcji Spółki, co stanowi 5,07% udziału w kapitale zakładowym Spółki uprawniających do 318.210 głosów z tych akcji, co stanowi 5,07% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

6.10 Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta

Poniższa tabela przedstawia zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta po wydaniu w dniu 12 kwietnia 2022 akcji serii F, powstałych w wykonaniu praw z warrantów subskrypcyjnych:

	Stan na dzień publikacji raportu za I kwartał 2022 r.	Stan na dzień publikacji raportu rocznego za rok 2021 r.
Zarząd		
Sanjeev Choudhary	1 502 985	1 502 985
Arkadiusz Dorynek	1 500	1 500
Rada Nadzorcza		
Joanna Bogdańska	4 000	-
dr Tadeusz Wesołowski*	6 000	-
Agnieszka Rosińska	2 000	-
Bogdan Szymanowski**	13 867	7 867
Wojciech Wróblewski	6 000	-
Marcin Gołębicki	-	-

*AUGEBIT Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, zarządzany przez FORUM TFI S.A. z siedzibą w Krakowie, akcjonariusz Emitenta posiadający 196 000 akcji stanowiących 3,17% kapitału zakładowego Emitenta oraz 3,17% ogólnej liczby głosów, jest osobą blisko związaną z panem Tadeuszem Wesołowskim, Wiceprzewodniczącym Rady Nadzorczej.

**Pani Magdalena Szymanowska, osoba blisko związana z panem Bogdanem Szymanowskim, Członkiem Rady Nadzorczej Emitenta, posiada 13 333 akcji stanowiących 0,22% kapitału zakładowego Emitenta oraz 0,22% ogólnej liczby głosów.

Dodatkowo na dzień sporządzenia niniejszego raportu członkowie organów zarządzających posiadali warranty subskrypcyjne objęte w ramach istniejącego w Spółce Programu Motywacyjnego.

	Stan na dzień publikacji raportu za I kwartał 2022 r.	Stan na dzień publikacji raportu rocznego za rok 2021 r.
Arkadiusz Dorynek	20 000	20 000

6.11 Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, arbitrażem lub organem administracji

W od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 r. r. Emitent ani żadna ze spółek Grupy Kapitałowej nie była uczestnikiem jakichkolwiek postępowań przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej za wyjątkiem aktualnie toczącego się postępowania podatkowego, wszczętego z urzędu przez Naczelnika Drugiego Urzędu Skarbowego w Kielcach postanowieniem z dnia 23 maja 2019 r. Przedmiotem w/w postępowania jest weryfikacja tego, czy Emitent należnie pobrał zwrot podatku od towarów i usług za IV kwartał 2017 r. oraz I i II kwartał 2018 r.

Emitent uznaje, że zwrot podatku VAT za ww. okresy został pobrany zasadnie i oczekuje szybkiego zakończenia postępowania.

Emitent uznał postępowanie przed Naczelnikiem Drugiego Urzędu Skarbowego w Kielcach za istotne, gdyż w przypadku ustalenia przez organ skarbowy, iż zwrot podatku od towarów i usług na rzecz Emitenta był nienależny, Emitent zmuszony będzie zwrócić uzyskany zwrot wraz z odsetkami (postępowanie dotyczy łącznie kwoty 220 tys. zł). Termin zakończenia postępowania został po raz kolejny przedłużony przez Naczelnika Drugiego Urzędu Skarbowego w Kielcach. Aktualny termin zakończenia postępowania to dnia 11 lipca 2022 r.

6.12 Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi, które zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 kwietnia 2022 r. ani Medinice S.A. ani jednostki zależne nie zawierały transakcji na warunkach nierynkowych.

6.13 Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

W od 1 stycznia 2022 do 31 kwietnia 2022 r. ani Spółka ani żadna jednostka zależna nie udzielały poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, gdzie łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji byłaby znacząca.

6.14 Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

Na dzień 31 marca 2022 r. nie występowały inne niż wskazane w punktach powyżej niniejszego raportu śródrocznego informacje istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę i Grupę Kapitałową.

6.15 Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

W ocenie Emitenta w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału następujące czynniki będą miały wpływ na osiągnięte wyniki:

- Dołączenie kolejnych ośrodków do badań klinicznych w projekcie PacePress w celu przyspieszenia obecnych badań,
- Zakończenie prac inżynierskich dotyczących prototypu nowej wersji aplikatora CoolCryo i rozpoczęcie prac nad jednostką sterowania,
- Zawarcie umowy dot. kupna udziałów w spółce posiadającej prawa do dwóch urządzeń medycznych opatentowanych przez prof. Paula Gründemana (SMI),
- Wybranie podwykonawcy w celu wykonania prototypu elektrody EP Biotom,
- Uzgodnienie planu dot. dalszego rozwoju projektu AtriClamp.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd w dniu 11 maja 2022 roku.

Sanjeev Choudhary
Prezes Zarządu

Arkadiusz Dorynek
Wiceprezes Zarządu