



pure
biologics®

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**
ZA OKRES 01.07.2022-30.09.2022

Wrocław, 15 listopada 2022 roku



Spis treści

I.	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW I STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	4
II.	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	5
III.	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	6
IV.	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	7
V.	PODSTAWOWE INFORMACJE	8
1.	Informacje o Spółce	8
2.	Skład Zarządu	8
3.	Skład Rady Nadzorczej.....	8
4.	Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego.....	9
5.	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego	9
6.	Polityka rachunkowości.....	9
7.	Informacja dotycząca segmentów operacyjnych, obszarów geograficznych oraz istotnych klientów	9
VI.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z ZYSKÓW I STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	10
1.	Przychody z tytułu usług komercyjnych	10
2.	Przychody z dotacji	10
3.	Amortyzacja	11
4.	Zużycie materiałów i energii.....	11
5.	Koszty operacyjne.....	11
6.	Koszy projektów B+R.....	12
VII.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	12
1.	Rzeczowe aktywa trwałe	12
2.	Wartości niematerialne i prawne	13
3.	Długoterminowe aktywa finansowe.....	13
4.	Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	14
5.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14
6.	Kapitał własny	15
7.	Zobowiązania z tytułu leasingu	16
8.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	16
9.	Dotacje	16

VIII. POZOSTAŁE NOTY OBJAŚNIAJĄCE.....	17
1. Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte	17
2. Aktywa i zobowiązania warunkowe	17
3. Sezonowość	17
4. Działalność zaniechana	17
5. Istotne sprawy sporne	18
6. Zdarzenia po dniu bilansowym.....	18
7. Zatwierdzenie informacji finansowych.....	18

I. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW I STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w tysiącach złotych)	Nota nr	Okres 3 miesiący zakończonych 30.09.2022	Okres 9 miesiący zakończonych 30.09.2022	Okres 3 miesiący zakończonych 30.09.2021	Okres 9 miesiący zakończonych 30.09.2021
Działalność kontynuowana					
Przychody z usług komercyjnych	1	263	639	82	150
Przychody z dotacji	2	2 917	9 063	3 065	10 087
Przychody z działalności operacyjnej		3 179	9 702	3 148	10 237
Amortyzacja	3	614	1 826	665	2 036
Zużycie materiałów i energii	4	1 353	3 926	1 111	3 298
Najmy czynsze i leasingi		487	1 412	745	2 235
Usługi obce		2 092	5 574	852	2 032
Wynagrodzenia	0	4 078	11 687	3 129	9 218
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0	653	1 871	601	1 696
Pozostałe koszty rodzajowe		251	793	151	408
Koszty Działalności operacyjnej razem	5, 6	9 527	27 088	7 255	20 923
Pozostałe przychody operacyjne			60		1
Pozostałe koszty operacyjne		-	1	-	
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		(6 347)	(17 327)	(4 107)	(10 684)
Przychody finansowe	0	36	47	5	18
Koszty finansowe	0	109	1 162	173	405
Zysk (strata) brutto		(6 420)	(18 443)	(4 276)	(11 072)
Podatek dochodowy	0	-	-	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		(6 420)	(18 443)	(4 276)	(11 072)
Działalność zaniechana					
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	0	-	-	-	-
Zysk (strata) netto za okres		(6 420)	(18 443)	(4 276)	(11 072)
Inne całkowite dochody netto					
Inne całkowite dochody		-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem		(6 420)	(18 443)	(4 276)	(11 072)
Zysk (strata) na akcję w złotych		(2,85)	(8,18)	(5,01)	(5,01)
Rozwodniony zysk na akcję w złotych		(2,85)	(8,18)	(4,91)	(4,91)

II. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(w tysiącach złotych)	Nota nr	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
AKTYWA					
Rzeczowe aktywa trwałe	1	4 912	5 077	3 446	3 900
Wartości niematerialne	2	473	570	714	902
Długoterminowe aktywa finansowe	3	15	15	15	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		-	-	-	-
Aktywa trwałe		5 400	5 663	4 175	4 802
Zapasy		-	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	8 041	10 248	9 290	10 686
Pozostałe aktywa		1 145	462	796	1 083
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5	15 674	26 922	6 178	39 193
Krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-	26 751	-
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		-	-	-	-
Aktywa obrotowe		24 860	37 632	43 015	50 962
SUMA AKTYWÓW		30 260	43 295	47 190	55 764
PASYWA					
Kapitał podstawowy	6	225	225	225	225
Kapitał zapasowy	0	74 194	73 082	70 893	69 786
Pozostałe kapitały rezerwowe		-	-	-	-
Zyski zatrzymane/Niepokryte straty		(31 632)	(31 632)	(19 867)	(19 867)
Wynik okresu bieżącego		(18 443)	(12 023)	(11 765)	(11 072)
Kapitał własny ogółem		24 344	29 652	39 486	39 073
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych		42	42	42	49
Oprocentowane kredyty i pożyczki		-	-	-	-
Dotacje rozliczane w czasie	9	83	93	112	121
Zobowiązania z tytułu leasingu		1 696	2 065	2 000	2 219
Pozostałe zobowiązania		-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe		1 822	2 200	2 155	2 390
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8	1 219	1 507	674	952
Bieżąca część oprocentowanych kredytów i pożyczek		-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu		612	583	1 113	1 311
Pozostałe zobowiązania	8	1 170	1 028	20	949
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych		62	62	62	512
Rezerwy na zobowiązania		-	-	-	-
Dotacje rozliczane w czasie	9	1 031	8 263	3 679	10 578
Przychody przyszłych okresów		-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		4 094	11 443	5 549	14 302
Zobowiązania razem		5 916	13 643	7 704	16 692
SUMA PASYWÓW		30 260	43 295	47 190	55 764

III. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tysiącach złotych)	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2021	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2021
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk (strata) netto	(6 420)	(18 443)	(4 276)	(11 072)
Podatek dochodowy, w tym:	-	-	-	-
Podatek dochodowy bieżący	-	-	-	-
Podatek dochodowy odroczone	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(6 420)	(18 443)	(4 276)	(11 072)
Korekty	(4 062)	6 153	(2 137)	(7 407)
Amortyzacja	614	1 826	665	2 036
Odsetki	109	286	58	184
Program opcji menadżerskich	1 112	3 301	566	1 680
Zmiana stanu należności	2 207	1 249	(2 047)	(9 334)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(147)	1 695	155	(1 984)
Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
Zmiana stanu zapasów	-	-	-	-
Zmiana stanu innych aktywów	(683)	(349)	(227)	1 646
Zmiana stanu dotacji do rozliczenia	(7 241)	(2 677)	(1 330)	(1 678)
(Zapłacony) zwrócony podatek dochodowy	-	-	-	-
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	811	-	-
Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	2	55	-	-
Inne korekty	(35)	(43)	23	42
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(10 482)	(12 290)	(6 413)	(18 479)
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
I. Wpływy	-	25 984	-	-
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	-	50	-	-
Wpływy ze sprzedaży jednostek uczestnictwa	-	25 934	-	-
II. Wydatki	352	2 681	270	586
Wydatki na rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne	352	2 681	270	586
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(352)	23 303	(270)	(586)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
I. Wpływy	-	-	-	52 110
Wpływy z emisji akcji	-	-	-	52 110
II. Wydatki	414	1 517	690	2 807
Wydatki z tytułu odsetek i prowizji	109	286	58	184
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	305	1 231	632	2 623
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(414)	(1 517)	(690)	49 303
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE RAZEM	(11 248)	9 496	(7 372)	30 237
ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I ICH EKWIWALENTÓW	(11 248)	9 496	(7 372)	30 237
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	26 922	6 178	46 566	8 956
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	15 674	15 674	39 193	39 193

IV. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w tysiącach złotych)	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane / niepokryte straty	Kapitał własny (ogółem)
Na dzień 1 lipca 2022 roku	225	73 082	(43 655)	29 652
Zysk / strata za okres	-	-	(6 420)	(6 420)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(6 420)	(6 420)
Emisja akcji	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-
Transakcje płatności w formie akcji	-	1 112	-	1 112
Na dzień 30 września 2022 roku	225	74 194	(50 075)	24 344

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane / niepokryte straty	Kapitał własny (ogółem)
Na dzień 1 stycznia 2022 roku	225	70 893	(31 632)	39 486
Zysk / strata za okres	-	-	(18 443)	(18 443)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(18 443)	(18 443)
Emisja akcji	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-
Transakcje płatności w formie akcji	-	3 301	-	3 301
Na dzień 30 września 2022 roku	225	74 194	(50 075)	24 344

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane / niepokryte straty	Kapitał własny (ogółem)
Na dzień 1 stycznia 2021 roku	165	16 815	(19 867)	(2 887)
Zysk / strata za okres	-	-	(11 765)	(11 765)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(11 765)	(11 765)
Emisja akcji	60	51 291	-	51 351
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-
Transakcje płatności w formie akcji	-	2 787	-	2 787
Na dzień 31 grudnia 2021 roku	225	70 893	(31 632)	39 486

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane / niepokryte straty	Kapitał własny (ogółem)
Na dzień 1 lipca 2021 roku	225	69 220	(26 664)	42 782
Zysk / strata za okres	-	-	(4 276)	(4 276)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres ogółem	-	-	(4 276)	(4 276)
Emisja akcji	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-
Transakcje płatności w formie akcji	-	566	-	566
Na dzień 30 września 2021 roku	225	69 786	(30 939)	39 073

V. PODSTAWOWE INFORMACJE

1. Informacje o Spółce

Pure Biologics S.A. („Spółka”, „Jednostka”) została wpisana w dniu 30 kwietnia 2014 roku do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000712811. Dnia 10 stycznia 2018 r. dokonano rejestracji przekształcenia Jednostki w spółkę akcyjną. Siedziba Jednostki mieści się we Wrocławiu (54-427), adres Spółki: ul. Duńska 11. Jednostce nadano numer NIP 8943003192 oraz numer REGON 021305772. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową pod adresem www.purebiologics.com oraz posiada skrzynkę poczty elektronicznej info@purebiologics.com.

Jednostka działa na podstawie przepisów kodeksu spółek handlowych oraz w oparciu o statut Spółki. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Pure Biologics S.A. specjalizuje się w pracach badawczo-rozwojowych w obszarze innowacyjnych leków biologicznych, wyrobów medycznych o zastosowaniu terapeutycznym i diagnostycznym. Spółka prowadzi również badania kontraktowe dla firm farmaceutycznych i biotechnologicznych, szczególnie w zakresie selekcji cząsteczek aktywnych (przeciwciał i aptamerów) do zastosowań medycznych (leki i procedury terapeutyczne, diagnostyka) oraz produkcji, oczyszczania i analizy rekombinowanych białek i rozwoju metod pomiarowych.

2. Skład Zarządu

Na dzień 30 września 2022 r. oraz dzień publikacji w skład Zarządu wchodzi:

- Pan Filip Jeleń – Prezes Zarządu,
- Pan Romuald Harwas – Wiceprezes Zarządu,
- Pan Petrus Spee – Wiceprezes Zarządu,

3. Skład Rady Nadzorczej

Na dzień 30 września 2022 r. oraz na dzień przekazania niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- Pan Andrzej Trznadel – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Tadeusz Wesołowski – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Pani Julia Bar – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Andrzej Kierzkowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Mariusz Czekąła – Członek Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu

Od dnia 29.07.2020 r. w spółce działa Komitet Audytu w składzie:

- Pan Mariusz Czekąła – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pani Julia Bar – Członek Komitetu Audytu
- Pan Andrzej Trznadel – Członek Komitetu Audytu.

Pan Mariusz Czekąła jest Członkiem Komitetu Audytu, który spełnia warunki Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, dotyczące posiadania wiedzy

i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, natomiast Pani Julia Bar posiada wiedzę z zakresu branży, w której działa Spółka. Ponadto, członkami niezależnymi w rozumieniu Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym są Julia Bar i Mariusz Czekala.

4. Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), a w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 oraz MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach stosownie do wymogów Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i wydanych na jej podstawach przepisów wykonawczych.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe przedstawia sytuację finansową Spółki na dzień 30 września 2022 roku, wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 3 miesięcy zakończony dnia 30 września 2022 roku.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki nie stwierdza istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Jednostkę. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe, z wyjątkiem sprawozdania z przepływów pieniężnych, zostało sporządzone zgodnie z zasadą memoriału.

5. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Walutą funkcjonalną i walutą prezentacji skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego jest złoty polski („PLN”). Dane zaprezentowano w tysiącach złotych (tys. zł), chyba że w konkretnych sytuacjach podano inaczej.

6. Polityka rachunkowości

Wybrane istotne zasady rachunkowości oraz istotne wartości oparte na osądach i szacunkach zostały przedstawione i opisane w Jednostkowym Sprawozdaniu Finansowym za rok obrotowy zakończony 31.12.2021 r., które zostało podane do publicznej wiadomości i można znaleźć na stronie <https://purebiologics.com/pl/periodic-report/raport-espi-rr-2021-raport-roczny-za-rok-obrotowy-2021/>. Spółka stosowała zasady rachunkowości w sposób ciągły dla wszystkich prezentowanych okresów sprawozdawczych.

7. Informacja dotycząca segmentów operacyjnych, obszarów geograficznych oraz istotnych klientów

W oparciu o definicję segmentów operacyjnych zawartą w MSSF 8 „Segmenty operacyjne”, Spółka prowadzi działalność w ramach jednego rynku, definiowanego jako „Innowacje w dziedzinie biotechnologii”. Przychody dzielą się na przychody z usług komercyjnych lub dotacyjne. Zarząd

natomiast nie dokonuje szczegółowych pomiarów wyników operacyjnych na podstawie żadnej z powyższych kategorii. W związku z powyższym, działalność Spółki została zaprezentowana w ramach jednego segmentu operacyjnego.

VI. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z ZYSKÓW I STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

1. Przychody z tytułu usług komercyjnych

Struktura rzeczowa przychodów z działalności kontynuowanej w trzecim kwartale roku 2022 oraz w okresie porównywalnym przedstawiała się następująco:

	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2021	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	262	629	74	139
sprzedaż krajowa	44	255	10	31
sprzedaż exportowa	218	374	64	108
Przychody ze sprzedaży pozostałej, w tym:	1	10	8	11
sprzedaż krajowa	1	10	3	6
sprzedaż exportowa	-	-	5	5
	263	639	82	150

2. Przychody z dotacji

Przychody z dotacji rozpoznane przez Spółkę

	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2021	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2021
PB001 MutliBody	171	680	289	1 321
PB002 AptaPheresis	207	640	275	964
PB003 PureActivator	1 206	3 414	1 035	2 551
PB004 PureBIKE	797	2 622	871	2 921
PB005 Apta-MG	476	1 476	547	1 708
PB006 AptaMLN	3	10	29	518
PB007 MARA	-	-	-	-
PB008 MAGBRRIS	-	96	-	54
PB013 Altercar	17	55	18	50
PB014 DualDrug	40	71	-	-
Pozostałe	-	-	-	-
Przychody z dotacji razem	2 917	9 063	3 065	10 087

W Spółce występują przede wszystkim dotacje do kosztów tj. do prowadzonych prac badawczych.

3. Amortyzacja

Amortyzacja w okresie objętym raportem kształtowała się następująco:

	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2021	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2021
Amortyzacja rzeczowych ŚT	517	1 533	567	1 736
własnych	139	315	36	94
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	378	1 218	531	1 642
Amortyzacja WNIP	97	292	98	300
własnych	85	255	85	248
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	13	38	13	52
Amortyzacja ogółem	614	1 826	665	2 036

4. Zużycie materiałów i energii

Zużycie materiałów i energii w okresie objętym raportem kształtowało się następująco:

	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2021	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2021
Odczynniki	999	2 718	690	1 961
Artykuły laboratoryjne	228	686	253	976
Drobne wyposażenie i sprzęt laboratoryjne	84	365	117	263
Pozostałe materiały i energia	43	157	51	97
Zużycie materiałów i energii	1 353	3 926	1 111	3 298

5. Koszty operacyjne

Koszty operacyjne poniesione przez Spółkę w okresie objętym raportem kształtowały się następująco:

	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2021	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2021
Koszty ogólnego zarządu i sprzedaży	2 176	10 010	1 496	4 141
Koszt własny sprzedaży	47	165	53	112
Koszty projektów B+R	7 304	16 913	5 705	16 669
Koszty projektów zakończonych	-	-	-	-
RAZEM	9 527	27 088	7 255	20 923

6. Koszy projektów B+R

Koszty poniesione na projekty B+R w okresie objętym raportem kształtowały się następująco.

	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2022	Okres 3 miesiące zakończonych 30.09.2021	Okres 9 miesiące zakończonych 30.09.2021
PB001 MutliBody	428	1 147	534	2 121
PB002 AptaPheresis	571	1 427	680	1 584
PB003 PureActivator	2 652	5 580	1 696	4 585
PB004 PureBIKE	2 260	5 431	1 483	4 585
PB005 Apta-MG	957	2 347	927	2 691
PB006 AptaMLN	73	242	67	817
PB008 MAGBBRIS	-	-	3	85
PB013 Altercar	33	79	32	81
PB014 DualDrug	65	106	-	-
Projekty pozostałe	-	-	282	420
Koszty projektów dotowanych razem	7 039	16 359	5 705	16 967
Projekty niedotowane	264	554	-	-
Koszty projektów B+R razem	7 304	16 913	5 705	16 967

VII. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

1. Rzeczowe aktywa trwałe

Specyfikacja rzeczowych aktywów trwałych.

	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
Grunty i budynki	-	19	76	104
Maszyny i urządzenia	4 523	4 624	3 265	3 770
Środki transportu	350	392	93	15
Pozostałe	39	43	12	11
Razem	4 912	5 077	3 446	3 900

Struktura własności rzeczowych aktywów trwałych.

	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
Własne	2 868	2 655	553	563
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu MSSF 16	2 044	2 423	2 893	3 337
Razem	4 912	5 077	3 446	3 900

W okresie objętym raportem Spółka zakupiła własne środki trwałe o wartości 2.716.354,76 zł brutto (wartość netto na dzień 30.09.2022 r. wyniosła 2.495.838,62 zł) oraz pozyskała w drodze długoterminowych umów najmu, dzierżawy lub leasingu środki trwałe o wartości 369.238,06 zł (wartość netto na dzień 30.09.2022 r. wyniosła 303.414,84 zł).

2. Wartości niematerialne i prawne

Specyfikacja wartości niematerialnych i prawnych.

	<u>Stan na</u> <u>30.09.2022</u>	<u>Stan na</u> <u>30.06.2022</u>	<u>Stan na</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2021</u>
Koszty zakończonych prac rozwojowych	182	249	384	626
Patenty i licencje	270	197	202	92
Inne	21	124	128	184
Razem	473	570	714	902

Struktura własności wartości niematerialnych i prawnych.

	<u>Stan na</u> <u>30.09.2022</u>	<u>Stan na</u> <u>30.06.2022</u>	<u>Stan na</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2021</u>
Własne	431	516	634	810
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu MSSF 16	42	54	80	92
Razem	473	570	714	902

W okresie objętym raportem nie dokonano istotnych transakcji nabycia lub sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych.

3. Długoterminowe aktywa finansowe

	<u>Stan na</u> <u>30.09.2022</u>	<u>Stan na</u> <u>30.06.2022</u>	<u>Stan na</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2021</u>
Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej, w tym:	-	-	-	-
- udziały w ProAnimali Sp. z o.o.	15	15	15	-
Razem	15	15	15	-

4. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

Struktura należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności na dzień 30 września 2022 r. przedstawiała się następująco.

	<u>Stan na</u> 30.09.2022	<u>Stan na</u> 30.06.2022	<u>Stan na</u> 31.12.2021	<u>Stan na</u> 30.09.2021
Należności z tytułu dostaw i usług	1 854	1 493	53	11
w tym od jednostek powiązanych	-	-	-	-
Należności z należnych dotacji	5 246	7 161	6 411	8 517
Należności budżetowe (w tym podatek VAT do zwrotu od nabytych aktywów)	910	1 569	2 809	2 114
Pozostałe należności od osób trzecich	32	25	17	45
w tym od jednostek powiązanych	-	-	-	-
Należności ogółem (netto)	8 041	10 248	9 290	10 686
Opis aktualizujący należności	-	-	-	-
Należności brutto	8 041	10 248	9 290	10 686

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności. Na dzień 30.09.2022 r. Spółka posiadała należności jedynie w walucie polskiej.

5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na koniec okresu objętego śródrocznym skróconym sprawozdaniem finansowym.

	<u>Stan na</u> 30.09.2022	<u>Stan na</u> 30.06.2022	<u>Stan na</u> 31.12.2021	<u>Stan na</u> 30.09.2021
Środki pieniężne w kasach	-	-	-	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 864	26 922	6 178	9 193
Lokaty	11 810	-	-	30 000
Razem	15 674	26 922	6 178	39 193

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty wg waluty.

	<u>Stan na</u> 30.09.2022	<u>Stan na</u> 30.06.2022	<u>Stan na</u> 31.12.2021	<u>Stan na</u> 30.09.2021
PLN	14 262	23 797	6 163	39 188
EUR	589	875	15	5
USD	-	887	-	-
GBP	824	1 362	-	-
Razem	15 674	26 922	6 178	39 193

Spółka nie posiadała w okresie objętym śródrocznym skróconym sprawozdaniem finansowym środków pieniężnych o ograniczonej możliwości dysponowania.

6. Kapitał własny

Liczba akcji na dzień niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego kształtowała się następująco.

	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
Seria A	185 400	185 400	185 400	185 400
Seria B1	296 500	296 500	296 500	296 500
Seria B2	544 100	544 100	544 100	544 100
Seria C	146 410	146 410	146 410	146 410
Seria D	481 590	481 590	481 590	481 590
Seria E	600 000	600 000	600 000	600 000
Razem	2 254 000	2 254 000	2 254 000	2 254 000

Cena nominalna jednej akcji to 10 gr.

Struktura akcjonariatu (liczba akcji) na dzień bilansowy i dzień niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego kształtowała się następująco.

	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
TFI Allianz Polska S.A.	302 298	BD	BD	BD
Filip Jeleń	257 817	398 603	398 603	398 603
Aviva investors Poland TFI S.A.	-	170 464	170 464	170 464
Maciej Mazurek	160 104	160 104	160 104	160 104
Augebit FIZ	153 220	153 220	153 220	153 220
Piotr Jakimowicz	146 576	146 576	146 576	146 576
Pozostali	1 233 985	1 225 033	1 225 033	1 225 033
Razem	2 254 000	2 254 000	2 254 000	2 254 000

Struktura akcjonariatu (liczba akcji) na dzień bilansowy i dzień niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego kształtowała się następująco.

	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
TFI Allianz Polska S.A.	13,41%	BD	BD	BD
Filip Jeleń	11,44%	17,68%	17,68%	17,68%
Aviva investors Poland TFI S.A.	0,00%	7,56%	7,56%	7,56%
Maciej Mazurek	7,10%	7,10%	7,10%	7,10%
Augebit FIZ	6,80%	6,80%	6,80%	6,80%
Piotr Jakimowicz	6,50%	6,50%	6,50%	6,50%
Pozostali	54,75%	54,35%	54,35%	54,35%
Razem	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

W okresie objętym śródrocznym skróconym sprawozdaniem finansowym dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty nie wystąpiły.

7. Zobowiązania z tytułu leasingu

Specyfikacja zobowiązań z tytułu leasingu na dzień niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.

	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
Długoterminowe	1 696	2 065	2 000	2 219
Krótkoterminowe	612	583	1 113	1 311
Razem	2 308	2 648	3 114	3 530

W okresie objętym raportem Spółka zawarła długoterminowe umowy najmu, dzierżawy lub leasingu o wartości 369.238,06 zł.

8. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

Specyfikacja zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań na dzień niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.

	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 219	1 507	674	952
Zobowiązania publicznoprawne, w tym	445	351	19	307
podatek dochodowy od os. fizycznych	104	77	3	105
ubezpieczenie społeczne	327	261	3	193
PFRON	14	14	13	12
PPK	-	-	-	(3)
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	721	677	-	622
Pozostałe zobowiązania	4	-	-	20
RAZEM:	2 389	2 536	694	1 901

9. Dotacje

Specyfikacja dotacji na dzień niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.

	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
Długoterminowe, w tym	83	93	112	121
dotacje do prac rozwojowych	83	93	112	121
zaliczki do prac badawczo-rozwojowych	-	-	-	-
Krótkoterminowe, w tym	1 031	8 263	3 679	10 578
dotacje do prac rozwojowych	-	-	-	314
zaliczki do prac badawczo-rozwojowych	1 031	8 263	3 679	10 264
Razem	1 114	8 355	3 791	10 700

Stan zaliczek do prac badawczo-rozwojowych wg realizowanych projektów na dzień niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.

	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
Długoterminowe	83	93	112	121
PB012 PureApta – Zakończone prace rozwojowe	83	93	112	121
PB010 PureSelect2 – Zakończone prace rozwojowe	-	-	-	-
Krótkoterminowe	1 031	8 263	3 679	10 578
PB001 MutliBody	113	5 326	1 489	3 062
PB002 AptaPheresis	659	2 336	363	1 044
PB003 PureActivator	(40)	303	-	1 443
PB004 PureBIKE	220	387	1 827	3 148
PB005 Apta-MG	145	48	-	525
PB006 AptaMLN	(1)	(1)	-	442
PB007 MARA	-	-	-	597
PB008 MAGBRRIS	-	-	-	27
PB010 PureSelect2	-	-	-	314
PB013 Altecar	(68)	(106)	-	(50)
PB014 Dualdrug	2	(31)	-	-
Pozostałe	-	-	-	25
Razem	1 114	8 355	3 791	10 700

VIII. POZOSTAŁE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym kredyty i pożyczki zaciągnięte nie wystąpiły.

2. Aktywa i zobowiązania warunkowe

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem aktywa warunkowe nie wystąpiły.

3. Sezonowość

W obszarze działalności, na którym działa Spółka, brak jest zjawiska sezonowości.

4. Działalność zaniechana

Działalność zaniechana w okresie objętym śródrocznym skróconym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiła.

5. Istotne sprawy sporne

W okresie objętym skróconym śródrocznym sprawozdaniem finansowym oraz na dzień jego sporządzenia nie toczyły się istotne sprawy sporne przeciwko Spółce, które mogłyby wyrzeć bądź też wywarły w przeszłości istotny wpływ na sytuację finansową oraz wyniki działalności operacyjnej.

6. Zdarzenia po dniu bilansowym

Do dnia sporządzenia skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia po dacie bilansu.

7. Zatwierdzenie informacji finansowych

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 15 listopada 2022 roku.

Filip Jan Jeleń
Prezes Zarządu

Romuald Apollo Harwas
Wiceprezes Zarządu

Petrus Johannes Louis Spee
Wiceprezes Zarządu

Brygida Rusinek

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
śródrocznego skróconego sprawozdania
finansowego

Wrocław, 15 listopada 2022 roku.