



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego  
Celon Pharma S.A.  
za III kwartał 2016 roku

Kielcin, 29 listopada 2016 r.





# SPIS TREŚCI

<b>1</b>	<b>Zasady przyjęte przy sporządzeniu raportu za III kwartał 2016 roku</b>	<b>3</b>
1.1	Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe	3
1.2	Inwestycje długoterminowe	3
1.3	Zapasy	3
1.4	Inwestycje krótkoterminowe	4
1.5	Należności i zobowiązania	4
1.6	Środki pieniężne	4
1.7	Kapitały	4
1.8	Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania	4
1.9	Zasady rozliczania dotacji	4
1.10	Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4
1.11	Wynik finansowy	5
<b>2</b>	<b>Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość</b>	<b>5</b>
<b>3</b>	<b>Sezonowość i cykliczność działalności</b>	<b>5</b>
<b>4</b>	<b>Odpisy aktualizujące</b>	<b>5</b>
<b>5</b>	<b>Rezerwy</b>	<b>5</b>
<b>6</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5</b>
<b>7</b>	<b>Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych</b>	<b>6</b>
<b>8</b>	<b>Korekty błędów poprzednich okresów</b>	<b>6</b>
<b>9</b>	<b>Zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności</b>	<b>7</b>
<b>10</b>	<b>Niespłacone kredyty lub pożyczki lub naruszenie istotnych postanowień umów kredytu lub pożyczki</b>	<b>7</b>
<b>11</b>	<b>Transakcje z podmiotami powiązаныmi</b>	<b>7</b>
<b>12</b>	<b>Zmiana metody ustalenia wartości godziwej instrumentów finansowych</b>	<b>7</b>
<b>13</b>	<b>Zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych</b>	<b>7</b>
<b>14</b>	<b>Emisja, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych</b>	<b>7</b>
<b>15</b>	<b>Wyplacona lub zadeklarowana dywidenda</b>	<b>7</b>
<b>16</b>	<b>Zdarzenia po dniu bilansowym</b>	<b>7</b>
<b>17</b>	<b>Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe</b>	<b>8</b>
<b>18</b>	<b>Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki</b>	<b>8</b>



## 1. Zasady przyjęte przy sporządzeniu raportu za III kwartał 2016 roku

Sprawozdanie finansowe Celon Pharma S.A. obejmuje okres od 1 lipca 2016 roku do 30 września 2016 roku oraz narastająco okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku. Dane porównawcze w przypadku rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych obejmują okres od 1 lipca 2015 roku do 30 września 2015 roku oraz okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku. W przypadku zestawienia zmian w kapitale własnym dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku oraz okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku. Dane porównawcze w przypadku bilansu przedstawiają stan na dzień 30 czerwca 2016 roku, na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz 30 września 2015 roku.

Zasady rachunkowości przyjęte w Spółce są niezmiennie od początku jej działalności.

Zaprezentowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w okresie co najmniej 12 miesięcy od daty jego publikacji.

Zarząd Spółki Celon Pharma S.A. nie zna okoliczności, które wskazywałyby na istnienie istotnych zagrożeń dla kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

Ewidencją ilościowo-wartościową objęto następujące grupy składników aktywów:

- materiały,
- wyroby gotowe,
- rzeczowe składniki majątku trwałego.

### 1.1 Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

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

Przyjęto następujące zasady amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następnym po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego do użytkowania,
- obiekty amortyzuje się do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową danego środka trwałego lub przeznaczenie go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru,
- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,- zł amortyzowane są metodą liniową,
- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,- zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przekazania do używania.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli:

- 1) produkt lub technologia wytwarzania są ściśle ustalone, a dotyczące ich koszty prac rozwojowych wiarygodnie określone;
- 2) techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana i na tej podstawie jednostka podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii;
- 3) koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.

Okres dokonywania odpisów kosztów prac rozwojowych nie może przekraczać 5 lat.

### 1.2 Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe na moment bilansowy wycenia się na poziomie ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### 1.3 Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Materiały wycenia się wg rzeczywistych cen zakupu, przy czym wartość rozchodu ustala się metodą „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło” (FIFO).

Wyroby gotowe wycenia się po koszcie bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

Odpisaniu w koszty wprost po zakupie podlega wartość materiałów biurowych oraz wartość materiałów dotyczących badań.

#### **1.4 Inwestycje krótkoterminowe**

Inwestycje krótkoterminowe na moment bilansowy wycenia się na poziomie ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.

Jeżeli cena jednakowych, albo uznanych za jednakowe inwestycji są różne, to rozchód ich wycenia się według metody FIFO – przyjmując, że rozchód składników aktywów wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła.

Kryterium podziału inwestycji na długo- i krótkoterminowe stanowi rok liczony od dnia bilansowego.

#### **1.5 Należności i zobowiązania**

Należności wykazane zostały w wartości nominalnej (nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisu aktualizującego).

Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki za zwłokę nie wystąpiły.

#### **1.6 Środki pieniężne**

Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

#### **1.7 Kapitały**

Kapitały własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, wycenia się w wartości nominalnej.

#### **1.8 Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania**

Rozliczenia międzyokresowe i rezerwy wyceniane są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów mogą następować stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia powinien być uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

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

Na koncie długoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych aktywowane są koszty prac rozwojowych. Spółka aktywuje nakłady poniesione na opracowanie nowej technologii.

W pozycji rozliczeń międzyokresowych ujmowane są koszty prac rozwojowych do czasu podjęcia decyzji o ich wdrożeniu do produkcji lub o ich zaniechaniu. Po zakończeniu prac badawczo – rozwojowych wynikiem pozytywnym poniesione nakłady zwiększają wartości niematerialne i prawne. Koszty prac rozwojowych niespełniających w pełni lub części warunków ich aktywowania odpisywane są na pozostałe koszty operacyjne.

#### **1.9 Zasady rozliczania dotacji**

Spółka otrzymuje dotacje do aktywów, a wartości otrzymanych środków ewidencjonowane są jako rozliczenia międzyokresowe przychodów. Po przyjęciu do użytkowania równolegle do odpisów amortyzacyjnych majątku trwałego sfinansowanego dotacją następuje rozliczenie międzyokresowych przychodów w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi.

#### **1.10 Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Podatek dochodowy wykazywany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i odroczoną. Odroczony podatek dochodowy stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywa z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

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

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



## 1.11 Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- 1) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- 2) wynik operacji finansowych,
- 3) wynik operacji nadzwyczajnych
- 4) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zalicza się, powstające powtarzalnie przychody i koszty związane tylko pośrednio ze zwykłą działalnością jednostki.

Do przychodów i kosztów finansowych zalicza się korzyści uzyskiwane z posiadania, pożyczania lub sprzedaży osobom trzecim aktywów finansowych (dywidendy, odsetki, dyskonto, wzrost wartości godziwej) oraz opłaty pobierane przez osoby trzecie za pożyczanie od nich środków pieniężnych, co powoduje powstanie zobowiązań finansowych (odsetki, prowizje, dyskonto), a także skutki utraty wartości aktywów finansowych.

## 2. Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość

Brak zjawisk nietypowych, które miałyby wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę.

## 3 Sezonowość i cykliczność działalności

Brak sezonowości w działalności Spółki.

## 4 Odpisy aktualizujące

W bieżącym okresie Spółka nie aktualizowała wartości zapasów oraz aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów z tytułu utraty ich wartości. Nie było również transakcji odwrócenia takich odpisów.

## 5 Rezerwy

Lp.	Tytuł	rezerwa na podatek odroczoney	długoterminowe	krótkoterminowe	Razem
1	Bilans otwarcia na dzień 1.01.2016	1 407 470,00	550 000,00	769 815,75	2 727 285,75
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	0,00	248 477,40	248 477,40
a	emerytalna		0,00	3 200,00	3 200,00
b	urlopową			0,00	0,00
c	bierne rozliczenia międzyokresowe			245 277,40	245 277,40
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00		0,00
5	Bilans zamknięcia na dzień 30.09.2016	1 407 470,00	550 000,00	521 338,35	2 478 808,35

## 6 Rzeczowe aktywa trwałe

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>							
1	Bilans otwarcia na 1.01.2016	1 685 772,00	28 922 416,30	63 710 354,71	10 083 436,51	2 480 239,81	106 882 219,33
2	Zwiększenia	0,00	22 378 566,71	5 457 959,97	121 237,41	4 227 171,54	32 184 935,63
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	22 378 566,71	0,00	0,00	0,00	22 378 566,71
c	zakup środków trwałych	0,00	0,00	3 656 929,55	0,00	4 227 171,54	7 884 101,09
d	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu	0,00	0,00	1 801 030,42	121 237,41	0,00	1 922 267,83
g	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45 377,05</b>	<b>0,00</b>	<b>45 377,05</b>
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	45 377,05	0,00	45 377,05
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia 30.09.2016</b>	<b>1 685 772,00</b>	<b>51 300 983,01</b>	<b>69 168 314,68</b>	<b>10 159 296,87</b>	<b>6 707 411,35</b>	<b>139 021 777,91</b>
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>							
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia 1.01.2016</b>	<b>0,00</b>	<b>3 500 849,60</b>	<b>18 234 037,17</b>	<b>5 486 686,39</b>	<b>1 619 222,89</b>	<b>28 840 796,05</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>1 086 111,99</b>	<b>7 540 509,85</b>	<b>1 311 334,88</b>	<b>145 410,78</b>	<b>10 083 367,50</b>
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	1 086 111,99	7 540 509,85	1 311 334,88	145 410,78	10 083 367,50
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>439 916,84</b>	<b>0,00</b>	<b>439 916,84</b>
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	439 916,84	0,00	439 916,84
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>4 586 961,59</b>	<b>25 774 547,02</b>	<b>6 358 104,43</b>	<b>1 764 633,67</b>	<b>38 484 246,71</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>							
<b>5</b>	<b>Bilans otwarcia 30.09.2016</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>1 685 772,00</b>	<b>25 421 566,70</b>	<b>45 476 317,54</b>	<b>4 596 750,12</b>	<b>861 016,92</b>	<b>78 041 423,28</b>
<b>8</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>1 685 772,00</b>	<b>46 714 021,42</b>	<b>43 393 767,66</b>	<b>3 801 192,44</b>	<b>4 942 777,68</b>	<b>100 537 531,20</b>

Na dzień 30 września 2016 roku zobowiązania inwestycyjne Spółki wyniosły 5 037 468,59 PLN.

## 7 Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych

Nie dotyczy.

## 8 Korekty błędów poprzednich okresów

Spółka nie zidentyfikowała błędów poprzednich okresów.



## **9 Zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności**

Nie dotyczy.

## **10 Niespłacone kredyty lub pożyczki lub naruszenie istotnych postanowień umów kredytu lub pożyczki**

Nie dotyczy.

## **11 Transakcje z podmiotami powiązаныmi**

Brak transakcji z podmiotami powiązаныmi, które zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

## **12 Zmiana metody ustalenia wartości godziwej instrumentów finansowych**

Nie dotyczy.

## **13 Zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych**

Nie dotyczy.

## **14 Emisja, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych**

W III kwartale 2016 roku miały miejsce zdarzenia związane z emisją akcji zwykłych na okaziciela serii B Spółki. Emisja akcji serii B odbyła się w drodze publicznej subskrypcji, która trwała w dniach 13-23 września 2016 roku. W dniu 27 września 2016 roku dokonano przydziału 15.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B Spółki o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Akcje serii B były obejmowane po cenie 16,33 zł za jedną akcję. Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku emisji akcji serii B została dokonana przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 8 listopada 2016 roku (zdarzenie po dniu bilansowym).

## **15 Wyłaconą lub zadeklarowaną dywidenda**

W roku 2016 uchwalono wypłatę dywidendy z zysku osiągniętego w roku 2015 w kwocie 7.000.000,00 zł (tj. 0,23 zł na jedną akcję). Łączna ilość akcji objętych dywidendą wynosiła 30.000.000 akcji, z czego 15.000.000 akcji stanowiły akcje imienne serii A1. Akcje serii A1 są uprzywilejowane co do głosu w ten sposób, że na każdą akcję przypadają dwa głosy na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Akcje serii A1 nie są uprzywilejowane co do dywidendy.

Kwota 2.570.000,00 zł została wypłaconą w roku 2015 tytułem zaliczki na poczet dywidendy za rok 2015. W I półroczu 2016 roku wypłacono pozostałą kwotę 4.430.000,00 zł.

W III kwartale 2016 roku nie dokonywano wypłaty środków z tytułu dywidendy.

## **16 Zdarzenia po dniu bilansowym**

W dniu 12 października 2016 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. postanowił dopuścić do obrotu giełdowego na rynku podstawowym:

- 1) 15.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A2 Spółki,
- 2) 15.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B Spółki,
- 3) 15.000.000 praw do akcji zwykłych na okaziciela serii B Spółki,

o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Dopuszczenie do obrotu giełdowego akcji serii A2 i B nastąpiło pod warunkiem zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w wyniku emisji akcji serii B. Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego została dokonana w dniu 8 listopada 2016 roku.

Akcje zwykłe na okaziciela serii A2 Spółki zostały zarejestrowane przez Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych w dniu 13 września 2016 roku i oznaczone kodem PLCLNPH00015.

W dniu 13 października 2016 roku Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”) podjął uchwałę w sprawie wprowadzenia do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW praw do akcji zwykłych na okaziciela serii B Spółki. Wprowadzonych z dniem 17 października 2016 roku w trybie zwykłym do obrotu giełdowego na rynku podstawowym zostało 15.000.000 praw do akcji zwykłych na okaziciela serii B Spółki, zarejestrowanych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w dniu 5 października 2016 r. i oznaczonych kodem PLCLNPH00031. Prawa do akcji zwykłych na okaziciela serii B Spółki były notowane w systemie notowań ciągłych pod skröconą nazwą „CLNPHARMA-PDA” i oznaczeniem „CLNA”.

W dniu 11 października 2016 roku Spółka uzyskała informację o zakwalifikowaniu przez Ministerstwo Rozwoju Projektu Spółki na listę projektów wybranych do dofinansowania w ramach konkursu 2.1/1/2016 do Działania 2.1 Wsparcie inwestycji w infrastrukturę B+R przedsiębiorstw, Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020. Całkowity koszt Projektu wynosi 79,3 mln zł, z czego kwota dofinansowania wynosi 35,7 mln zł, a w pozostałym zakresie nakłady zostaną sfinansowane środkami własnymi. Projekt dotyczy budowy i wyposażenia centrum badawczo-rozwojowego zlokalizowanego w Kazuniu Nowym w zakresie prac badawczych i wykonywania sterylnych, inflamacyjnych i suchych form leków. W ramach centrum będą prowadzone prace w zakresie poszukiwania i rozwoju nowych leków oraz przygotowywania leków do badań klinicznych. Realizacja tego projektu przewidywana jest w latach 2017-2019. Nakłady na realizację Projektu będą obejmować między innymi: zakup gruntu i budowę własnego budynku bądź zakup istniejącego budynku i jego gruntowną modernizację, nakłady budowlane infrastrukturalne oraz zakup specjalistycznych urządzeń laboratoryjnych. Spółka informowała o przedmiotowym zdarzeniu raportem bieżącym nr 3/2016.

W dniu 10 listopada 2016 roku na stronie internetowej Narodowego Centrum Badań i Rozwoju pojawiła się informacja o zarekomendowaniu innowacyjnego projektu badawczo-rozwojowego pt.: „Selektywny inhibitor kinaz JAK w terapii chorób o podłożu immunologicznym” o numerze POIR. 01.01.01-00-0382/16 do dofinansowania w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, Poddziałanie 1.1.1: „Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa”. Celem projektu jest ewaluacja przedkliniczna i rozwój kliniczny (I i II faza badań z udziałem pacjentów) innowacyjnego, opracowanego przez Spółkę kandydata na lek w terapii chorób o podłożu immunologicznym, które uznawane są za jedną z najważniejszych niezaspokojonych potrzeb medycznych. Wartość projektu wynosi 32,8 mln zł, z czego kwota dofinansowania wynosi 21,7 mln zł. Realizacja projektu zaplanowana jest na lata 2016-2019. Spółka informowała o przedmiotowym zdarzeniu raportem bieżącym nr 10/2016.

## **17 Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe**

Nie dotyczy.

## **18 Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki**

Nie dotyczy.

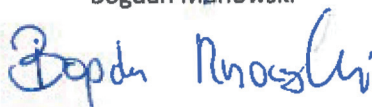
**Zarząd Spółki**

Kielpin, dnia 29 listopada 2016 r.

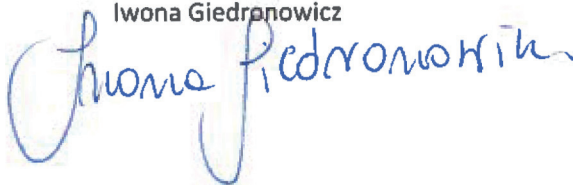
**Prezes Zarządu**  
Maciej Wieczorek



**Członek Zarządu**  
Bogdan Manowski



**Członek Zarządu**  
Iwona Giedronowicz





 **CELON**  
P H A R M A