



**SKRÓCONE SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE ZA OKRES  
01.01.2021 – 31.03.2021 roku**

**Wrocław, 17 maja 2021 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.....  | 7  |
| IV.   | JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM .....  | 8  |
| V.    | PODSTAWOWE INFORMACJE .....   | 9  |
| 1.    | Informacje o Spółce .....   | 9  |
| 2.    | Skład Zarządu .....   | 9  |
| 3.    | Skład Rady Nadzorczej.....  | 9  |
| 4.    | Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego .....                      | 10 |
| 5.    | Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego .....   | 10 |
| 6.    | Polityka rachunkowości .....  | 10 |
| 7.    | Informacja dotycząca segmentów operacyjnych, obszarów geograficznych oraz istotnych klientów..... | 11 |
| VI.   | NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z ZYSKÓW I STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....             | 11 |
| 1.    | Przychody z tytułu usług komercyjnych.....  | 11 |
| 2.    | Przychody z dotacji .....   | 11 |
| 3.    | Koszy działalności operacyjnej .....  | 12 |
| 4.    | Koszy projektów B+R.....  | 13 |
| VII.  | NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....                                      | 13 |
| 1.    | Rzeczowe aktywa trwałe .....  | 13 |
| 2.    | Wartości niematerialne i prawne.....  | 14 |
| 3.    | Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności.....                                    | 14 |
| 4.    | Środki pieniężne i ich ekwiwalenty .....  | 15 |
| 5.    | Kapitał własny.....   | 15 |
| 6.    | Zobowiązania z tytułu leasingu.....   | 16 |
| 7.    | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania .....                            | 17 |
| 8.    | Dotacje.....  | 17 |
| VIII. | POZOSTAŁE NOTY OBJAŚNIAJĄCE.....  | 18 |

|  |    |
|--|----|
| 1. Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte..... | 18 |
| 2. Aktywa i zobowiązania warunkowe .....       | 18 |
| 3. Sezonowość .....                            | 18 |
| 4. Działalność zaniechana .....                | 19 |
| 5. Istotne sprawy sporne .....                 | 19 |
| 6. Zdarzenia po dniu bilansowym .....          | 19 |
| 7. Zatwierdzenie informacji finansowych .....  | 19 |

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

| (w tysiącach złotych)                                   | Nota nr | Okres zakończony 31.03.2021 | Okres zakończony 31.03.2020 |
|---|---------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Działalność kontynuowana</b>                         |         |                             |                             |
| Przychody z usług komercyjnych                          | 1       | 2                           | 333                         |
| Koszt własny sprzedanych usług                          | 3       | -                           | 158                         |
| <b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>                |         | <b>2</b>                    | <b>175</b>                  |
| Przychody z dotacji                                     | 2       | 3 707                       | 3 497                       |
| Przychody ze sprzedanych wyników prac B&R               |         | -                           | -                           |
| Koszty prac badawczych                                  | 3, 4    | 4 695                       | 3 922                       |
| Koszty ogólne projektów                                 | 3, 4    | 875                         | 731                         |
| <b>Zysk (strata) na działalności B&amp;R</b>            |         | <b>(1 863)</b>              | <b>(1 156)</b>              |
| Koszty ogólnego zarządu                                 | 3       | 1 200                       | 1 098                       |
| Pozostałe przychody operacyjne                          |         | -                           | -                           |
| Pozostałe koszty operacyjne                             |         | -                           | -                           |
| <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>         |         | <b>(3 062)</b>              | <b>(2 078)</b>              |
| Przychody finansowe                                     |         | -                           | 3                           |
| Koszty finansowe  |         | 71                          | 36                          |
| <b>Zysk (strata) brutto</b>                             |         | <b>(3 132)</b>              | <b>(2 111)</b>              |
| Podatek dochodowy                                       |         | -                           | -                           |
| <b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b> |         | <b>(3 132)</b>              | <b>(2 111)</b>              |
| <b>Działalność zaniechana</b>                           |         |                             |                             |
| Zysk (strata) z działalności zaniechanej                |         | -                           | -                           |
| <b>Zysk (strata) netto za okres</b>                     |         | <b>(3 132)</b>              | <b>(2 111)</b>              |
| <b>Inne całkowite dochody netto</b>                     |         |                             |                             |
| Inne całkowite dochody                                  |         | -                           | -                           |
| <b>Całkowite dochody ogółem</b>                         |         | <b>(3 132)</b>              | <b>(2 111)</b>              |
| Zysk (strata) na akcję w złotych                        |         | (1,48)                      | (1,28)                      |
| Rozwodniony zysk na akcję w złotych                     |         | (1,39)                      | (1,28)                      |

**II. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

| (w tysiącach złotych)  | Nota<br>nr | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>AKTYWA</b>  |            |                       |                       |                       |
| Rzeczowe aktywa trwałe                                       | 1          | 4 292                 | 4 876                 | 5 152                 |
| Wartości niematerialne                                       | 2          | 992                   | 1 028                 | 725                   |
| Inne aktywa długoterminowe                                   |            | -                     | -                     | -                     |
| Aktywa z tytułu podatku odroczonego                          |            | -                     | -                     | -                     |
| <b>Aktywa trwałe</b>   |            | <b>5 284</b>          | <b>5 904</b>          | <b>5 877</b>          |
| Zapasy   |            | -                     | -                     | 94                    |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 3          | 8 664                 | 1 352                 | 1 791                 |
| Pozostałe aktywa   |            | 216                   | 2 729                 | 40                    |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty                           | 4          | 51 599                | 8 956                 | 9 256                 |
| Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży |            | -                     | -                     | -                     |
| <b>Aktywa obrotowe</b>                                       |            | <b>60 478</b>         | <b>13 038</b>         | <b>11 182</b>         |
| <b>SUMA AKTYWÓW</b>  |            | <b>65 762</b>         | <b>18 942</b>         | <b>17 059</b>         |

| (w tysiącach złotych)                             | Nota<br>nr | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PASYWA</b>                                     |            |                       |                       |                       |
| Kapitał podstawowy                                | 5          | 225                   | 165                   | 165                   |
| Kapitał zapasowy                                  |            | 69 181                | 16 815                | 13 997                |
| Pozostałe kapitały rezerwowe                      |            | -                     | -                     | -                     |
| Zyski zatrzymane/Niepokryte straty                |            | (19 867)              | (8 112)               | (8 112)               |
| Wynik okresu bieżącego                            |            | (3 132)               | (11 756)              | (2 111)               |
| <b>Kapitał własny ogółem</b>                      |            | <b>46 407</b>         | <b>(2 887)</b>        | <b>3 939</b>          |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |            | -                     | -                     | -                     |
| Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych          |            | 49                    | 49                    | 37                    |
| Oprocentowane kredyty i pożyczki                  |            | -                     | -                     | -                     |
| Dotacje rozliczane w czasie                       | 8          | 144                   | 150                   | -                     |
| Zobowiązania z tytułu leasingu                    |            | 3 188                 | 3 629                 | 3 418                 |
| Pozostałe zobowiązania                            |            | -                     | -                     | -                     |
| <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                |            | <b>3 381</b>          | <b>3 828</b>          | <b>3 455</b>          |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług              | 7          | 223                   | 2 756                 | 1 839                 |
| Bieżąca część oprocentowanych kredytów i pożyczek |            | -                     | -                     | -                     |
| Zobowiązania z tytułu leasingu                    |            | 1 154                 | 1 376                 | 1 822                 |
| Pozostałe zobowiązania                            | 7          | 1 196                 | 1 129                 | -                     |
| Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych          |            | 512                   | 512                   | 287                   |
| Rezerwy na zobowiązania                           |            | -                     | -                     | -                     |
| Dotacje rozliczane w czasie                       | 8          | 12 889                | 12 228                | 5 717                 |
| Przychody przyszłych okresów                      |            | -                     | -                     | -                     |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>               |            | <b>15 974</b>         | <b>18 000</b>         | <b>9 665</b>          |
| <b>Zobowiązania razem</b>                         |            | <b>19 355</b>         | <b>21 829</b>         | <b>13 119</b>         |
| <b>SUMA PASYWÓW</b>                               |            | <b>65 762</b>         | <b>18 942</b>         | <b>17 059</b>         |

### III. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

|   | (w tysiącach złotych) | Okres<br>zakończony<br>31.03.2021 | Okres<br>zakończony<br>31.03.2020 |
|---|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>   |                       |                                   |                                   |
| Zysk (strata) netto   |                       | (3 132)                           | (2 111)                           |
| Podatek dochodowy, w tym:   |                       | -                                 | -                                 |
| Podatek dochodowy bieżący   |                       | -                                 | -                                 |
| Podatek dochodowy odroczony   |                       | -                                 | -                                 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem  |                       | (3 132)                           | (2 111)                           |
| Korekty   |                       | (7 856)                           | (2 039)                           |
| Amortyzacja   |                       | 216                               | 796                               |
| Odsetki   |                       | 74                                | 49                                |
| Program opcji menadżerskich   |                       | 857                               | 932                               |
| Zmiana stanu należności   |                       | (6 873)                           | (777)                             |
| Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                      |                       | (420)                             | (622)                             |
| Zmiana stanu rezerw   |                       | 237                               | -                                 |
| Zmiana stanu zapasów  |                       | 94                                | (3)                               |
| Zmiana stanu innych aktywów   |                       | (176)                             | 48                                |
| Zmiana stanu dotacji do rozliczenia   |                       | (1 867)                           | (2 462)                           |
| (Zapłacony) zwrócony podatek dochodowy  |                       | -                                 | -                                 |
| Inne korekty  |                       | -                                 | -                                 |
| <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>                   |                       | <b>(10 989)</b>                   | <b>(4 151)</b>                    |
| <b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>   |                       |                                   |                                   |
| I. Wpływy   |                       | -                                 | -                                 |
| Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych |                       | -                                 | -                                 |
| II. Wydatki   |                       | 85                                | -                                 |
| Wydatki na rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne                   |                       | 85                                | -                                 |
| <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>                 |                       | <b>(85)</b>                       | <b>-</b>                          |
| <b>DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA</b>  |                       |                                   |                                   |
| I. Wpływy   |                       | 54 000                            | -                                 |
| Wpływy z emisji akcji   |                       | 54 000                            | -                                 |
| Wpływy z udzielonych kredytów i pożyczek                                      |                       | -                                 | -                                 |
| II. Wydatki   |                       | 284                               | 514                               |
| Wydatki z tytułu kredytów i pożyczek  |                       | -                                 | -                                 |
| Wydatki z tytułu odsetek i prowizji   |                       | 74                                | 49                                |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                       |                       | 209                               | 465                               |
| <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>                    |                       | <b>53 716</b>                     | <b>(514)</b>                      |
| <b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE RAZEM</b>  |                       | <b>42 643</b>                     | <b>(4 665)</b>                    |
| ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I ICH<br>EKWIWALENTÓW                        |                       | 42 643                            | (4 665)                           |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU   |                       | 8 956                             | 13 921                            |
| <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU</b>                                      |                       | <b>51 599</b>                     | <b>9 256</b>                      |

#### IV. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| (w tysiącach złotych)                    | Kapitał podstawowy | Kapitał zapasowy | Zyski zatrzymane / niepokryte straty | Kapitał własny (ogółem) |
|--|--------------------|------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| <b>Na dzień 1 stycznia 2021 roku</b>     | <b>165</b>         | <b>16 815</b>    | <b>(19 867)</b>                      | <b>(2 887)</b>          |
| Zysk / strata za okres                   | -                  | -                | (3 132)                              | (3 132)                 |
| Inne całkowite dochody                   | -                  | -                | -                                    | -                       |
| <b>Całkowite dochody za okres ogółem</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>         | <b>(3 132)</b>                       | <b>(3 132)</b>          |
| Emisja akcji                             | 60                 | 51 509           | -                                    | 51 569                  |
| Podział wyniku finansowego               | -                  | -                | -                                    | -                       |
| Transakcje płatności w formie akcji      | -                  | 857              | -                                    | 857                     |
| <b>Na dzień 31 marca 2021 roku</b>       | <b>225</b>         | <b>69 181</b>    | <b>(23 000)</b>                      | <b>46 407</b>           |

|  | Kapitał podstawowy | Kapitał zapasowy | Zyski zatrzymane / niepokryte straty | Kapitał własny (ogółem) |
|--|--------------------|------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| <b>Na dzień 1 stycznia 2020 roku</b>     | <b>165</b>         | <b>13 065</b>    | <b>(8 112)</b>                       | <b>5 118</b>            |
| Zysk / strata za okres                   | -                  | -                | (11 756)                             | (11 756)                |
| Inne całkowite dochody                   | -                  | -                | -                                    | -                       |
| <b>Całkowite dochody za okres ogółem</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>         | <b>(11 756)</b>                      | <b>(11 756)</b>         |
| Emisja akcji                             | -                  | -                | -                                    | -                       |
| Podział wyniku finansowego               | -                  | -                | -                                    | -                       |
| Transakcje płatności w formie akcji      | -                  | 3 750            | -                                    | 3 750                   |
| <b>Na dzień 31 grudnia 2020 roku</b>     | <b>165</b>         | <b>16 815</b>    | <b>(19 867)</b>                      | <b>(2 887)</b>          |

|  | Kapitał podstawowy | Kapitał zapasowy | Zyski zatrzymane / niepokryte straty | Kapitał własny (ogółem) |
|--|--------------------|------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| <b>Na dzień 1 stycznia 2020 roku</b>     | <b>165</b>         | <b>13 065</b>    | <b>(8 112)</b>                       | <b>5 118</b>            |
| Zysk / strata za okres                   | -                  | -                | (2 111)                              | (2 111)                 |
| Inne całkowite dochody                   | -                  | -                | -                                    | -                       |
| <b>Całkowite dochody za okres ogółem</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>         | <b>(2 111)</b>                       | <b>(2 111)</b>          |
| Emisja akcji                             | -                  | -                | -                                    | -                       |
| Podział wyniku finansowego               | -                  | -                | -                                    | -                       |
| Transakcje płatności w formie akcji      | -                  | 932              | -                                    | 932                     |
| <b>Na dzień 31 marca 2020 roku</b>       | <b>165</b>         | <b>13 997</b>    | <b>(10 223)</b>                      | <b>3 939</b>            |



## 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](http://www.purebiologics.com) oraz posiada skrzynkę poczty elektronicznej [info@purebiologics.com](mailto: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 31 marca 2021 r. oraz na dzień przekazania niniejszego raportu w skład Zarządu wchodzi Pan Filip Jeleń, który pełni funkcję Prezesa Zarządu oraz Pan Romuald Harwas pełniący funkcję Wiceprezesa Zarządu.

### 3. Skład Rady Nadzorczej

Na dzień 31 marca 2021 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 Czekala - Członek Rady Nadzorczej.

#### Komitet Audytu

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

- Pan Mariusz Czekala - 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 Czekąła.

#### **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 31 marca 2021 roku, wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 3 zakończony dnia 31 marca 2021 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 31.12.2020 r., które zostało podane do publicznej wiadomości i można znaleźć na stronie <https://purebiologics.com/periodic-report/raport-roczny-rr-2020>.

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 pierwszym kwartale roku 2021 oraz w okresie porównywalnym przedstawiała się następująco:

|   | Okres<br>zakończony<br>31.03.2021 | Okres<br>zakończony<br>31.03.2020 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Przychody ze sprzedaży usług, w tym:      | 2                                 | 332                               |
| sprzedaż krajowa                          | 2                                 | 309                               |
| sprzedaż exportowa                        | -                                 | 23                                |
| Przychody ze sprzedaży pozostałej, w tym: | -                                 | 1                                 |
| sprzedaż krajowa                          | -                                 | 1                                 |
| sprzedaż exportowa                        | -                                 | -                                 |
|   | <b>2</b>                          | <b>333</b>                        |

### 2. Przychody z dotacji

Przychody z dotacji rozpoznane przez Spółkę

|                                  | Okres<br>zakończony<br>31.03.2021 | Okres<br>zakończony<br>31.03.2020 |
|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| PB001 MutliBody                  | 631                               | 768                               |
| PB002 AptaPheresis               | 333                               | 295                               |
| PB003 PureActivator              | 719                               | 680                               |
| PB004 PureBIKE                   | 1 016                             | 887                               |
| PB005 Apta-MG                    | 568                               | 541                               |
| PB006 AptaMLN                    | 379                               | 100                               |
| PB007 MARA                       | -                                 | 143                               |
| PB008 MAGBBRIS                   | 44                                | 82                                |
| PB013 Altecara                   | 16                                | -                                 |
| <b>Przychody z dotacji razem</b> | <b>3 707</b>                      | <b>3 497</b>                      |

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

### 3. Koszy działalności operacyjnej

Koszt własny poniesiony przez Spółkę w okresie objętym raportem kształtował się następująco:

|                                      | Okres<br>zakończony<br>31.03.2021 | Okres<br>zakończony<br>31.03.2020 |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Koszt własny sprzedaży usług, w tym: |                                   |                                   |
| sprzedaż krajowa                     | -                                 | 145                               |
| sprzedaż exportowa                   | -                                 | 13                                |
| <b>Koszt własny sprzedaży razem</b>  | <b>-</b>                          | <b>158</b>                        |

#### Koszty wg rodzaju

|  | Okres<br>zakończony<br>31.03.2021 | Okres<br>zakończony<br>31.03.2020 |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Amortyzacja                                | 216                               | 206                               |
| Zużycie materiałów i energii               | 1 041                             | 925                               |
| Usługi obce                                | 1 536                             | 1 207                             |
| Podatki i opłaty                           | 36                                | 19                                |
| Wynagrodzenia                              | 3 332                             | 3 049                             |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 508                               | 475                               |
| Pozostałe koszty rodzajowe                 | 101                               | 27                                |
| <b>Koszty operacyjne razem:</b>            | <b>6 770</b>                      | <b>5 909</b>                      |
| <br>                                       |                                   |                                   |
| Koszty ogólnego zarządu i sprzedaży        | 1 200                             | 1 098                             |
| Koszt własny sprzedaży                     | -                                 | 158                               |
| Koszty projektów B+R                       | 5 570                             | 4 653                             |
| Koszty projektów zakończonych              | -                                 | -                                 |
| <b>RAZEM</b>                               | <b>6 770</b>                      | <b>5 909</b>                      |

#### 4. Koszy projektów B+R

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

|                                   | Okres<br>zakończony<br>31.03.2021 | Okres<br>zakończony<br>31.03.2020 |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| PB001 MutliBody                   | 793                               | 1 042                             |
| PB002 AptaPheresis                | 417                               | 400                               |
| PB003 PureActivator               | 942                               | 923                               |
| PB004 PureBIKE                    | 1 271                             | 1 203                             |
| PB005 Apta-MG                     | 717                               | 734                               |
| PB006 AptaMLN                     | 474                               | 136                               |
| PB007 MARA                        | -                                 | 125                               |
| PB008 MAGBBRIS                    | 55                                | 90                                |
| PB013 Altercar                    | 21                                | -                                 |
| Pozostałe                         | 4                                 | -                                 |
| <b>Koszty projektów B+R razem</b> | <b>4 695</b>                      | <b>4 653</b>                      |

## VII. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

### 1. Rzeczowe aktywa trwałe

Specyfikacja rzeczowych aktywów trwałych.

|                         | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Grunty i budynki        | 215                   | 231                   | 406                   |
| Maszyny i urządzenia    | 3 942                 | 4 579                 | 4 628                 |
| Środki transportu       | 44                    | 59                    | 117                   |
| Pozostałe               | 5                     | 8                     | -                     |
| Środki trwałe w budowie | 85                    | -                     | -                     |
| <b>Razem</b>            | <b>4 292</b>          | <b>4 876</b>          | <b>5 152</b>          |

Struktura własności rzeczowych aktywów trwałych.

|   | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Własne  | 163                   | 103                   | 159                   |
| Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu MSSF 16 | 4 129                 | 4 773                 | 4 993                 |
| <b>Razem</b>  | <b>4 292</b>          | <b>4 876</b>          | <b>5 152</b>          |

W okresie objętym raportem nie dokonano istotnych transakcji nabycia lub sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

## 2. Wartości niematerialne i prawne

Specyfikacja wartości niematerialnych i prawnych.

|   | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Koszty zakończonych prac rozwojowych      | 181                   | 654                   | 453                   |
| Patenty i licencje                        | -                     | -                     | -                     |
| Inne                                      | 174                   | 373                   | 272                   |
| Wartości niematerialne i prawne w budowie | 637                   | -                     | -                     |
| <b>Razem</b>                              | <b>992</b>            | <b>1 028</b>          | <b>725</b>            |

Struktura własności wartości niematerialnych i prawnych.

|  | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Własne   | 637                   | 884                   | 272                   |
| Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy,<br>leasingu MSSF 16 | 355                   | 144                   | 453                   |
| <b>Razem</b>   | <b>992</b>            | <b>1 028</b>          | <b>725</b>            |

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

## 3. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

|  | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług   | 1                     | 17                    | 638                   |
| w tym od jednostek powiązanych   | -                     | -                     | -                     |
| Należności z należnych dotacji   | 7 760                 | 644                   | 556                   |
| Należności budżetowe ( w tym podatek VAT do zwrotu<br>od nabytych aktywów) | 880                   | 691                   | 534                   |
| Pozostałe należności od osób trzecich                                      | 22                    | -                     | 63                    |
| w tym od jednostek powiązanych   | -                     | -                     | -                     |
| <b>Należności ogółem (netto)</b>   | <b>8 664</b>          | <b>1 352</b>          | <b>1 791</b>          |
| Opis aktualizujący należności  | -                     | -                     | -                     |
| <b>Należności brutto</b>   | <b>8 664</b>          | <b>1 352</b>          | <b>1 791</b>          |

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności. Na dzień 31.03.2021 r. Spółka posiadała należności jedynie w walucie polskiej.

#### 4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

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

|  | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Środki pieniężne w kasach                | -                     | -                     | -                     |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 21 599                | 8 956                 | 7 256                 |
| Lokaty                                   | 30 000                | -                     | 2 000                 |
| <b>Razem</b>                             | <b>51 599</b>         | <b>8 956</b>          | <b>9 256</b>          |

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty wg waluty.

|              | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| PLN          | 51 299                | 8 938                 | 9 224                 |
| EUR          | 292                   | 18                    | 31                    |
| USD          | 7                     | -                     | -                     |
| GBP          | -                     | -                     | 2                     |
| CHF          | -                     | -                     | -                     |
| <b>Razem</b> | <b>51 599</b>         | <b>8 956</b>          | <b>9 256</b>          |

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

#### 5. Kapitał własny

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

|              | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Seria A      | 185 400               | 185 400               | 185 400               |
| Seria B1     | 296 500               | 296 500               | 296 500               |
| Seria B2     | 544 100               | 544 100               | 544 100               |
| Seria C      | 146 410               | 146 410               | 146 410               |
| Seria D      | 481 590               | 481 590               | 481 590               |
| Seria E      | 600 000               | -                     | -                     |
| <b>Razem</b> | <b>2 254 000</b>      | <b>1 654 000</b>      | <b>1 654 000</b>      |

Cena nominalna jednej akcji to 10 gr.

#### Podwyższenia kapitału Spółki w drodze emisji akcji serii E

W dniu 26 czerwca 2020 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję w trybie oferty publicznej nowych akcji zwykłych na okaziciela serii E. Nowo emitowane akcje zwykłe na okaziciela serii E zostały zaoferowane w ramach subskrypcji otwartej z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w drodze oferty publicznej przeprowadzonej w oparciu o prospekt opublikowany przez Spółkę

w dniu 9 listopada 2020 roku. Przydział Akcji Oferowanych nastąpił w dniu 3 grudnia 2020 r. Powyższa zmiana została zarejestrowana w KRS 20 stycznia 2021 roku.

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

|                                 | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Filip Jeleń                     | 398 603               | 498 817               | 498 817               |
| Aviva investors Poland TFI S.A. | 170 464               | -                     | -                     |
| Maciej Mazurek                  | 160 104               | 160 104               | 160 104               |
| Augebit FIZ                     | 153 220               | 127 220               | 127 220               |
| Piotr Jakimowicz                | 146 576               | 146 576               | 146 576               |
| Pozostali                       | 1 225 033             | 721 283               | 721 283               |
| <b>Razem</b>                    | <b>2 254 000</b>      | <b>1 654 000</b>      | <b>1 654 000</b>      |

Struktura akcjonariatu (udział w ogólnej liczbie głosów) na dzień niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego kształtowała się następująco.

Liczba głosów równa jest licznie akcji

|                                 | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Filip Jeleń                     | 17,68%                | 30,16%                | 30,16%                |
| Aviva investors Poland TFI S.A. | 7,56%                 | 0,00%                 | 0,00%                 |
| Maciej Mazurek                  | 7,10%                 | 9,68%                 | 9,68%                 |
| Augebit FIZ                     | 6,80%                 | 7,69%                 | 7,69%                 |
| Piotr Jakimowicz                | 6,50%                 | 8,86%                 | 8,86%                 |
| Pozostali                       | 54,35%                | 43,61%                | 43,61%                |
| <b>Razem</b>                    | <b>100,00%</b>        | <b>100,00%</b>        | <b>100,00%</b>        |

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

## 6. Zobowiązania z tytułu leasingu

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

|                 | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Długoterminowe  | 3 188                 | 3 629                 | 3 418                 |
| Krótkoterminowe | 1 154                 | 1 376                 | 1 822                 |
| <b>Razem</b>    | <b>4 342</b>          | <b>5 005</b>          | <b>5 240</b>          |

W okresie objętym śródrocznym skróconym sprawozdaniem finansowym Spółka nie zawarła żadnych istotnych umów leasingowych.



## 7. 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<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 223                   | 2 756                 | 674                   |
| Zobowiązania publicznoprawne, w tym  | 612                   | 553                   | 640                   |
| podatek dochodowy od os. fizycznych  | 140                   | 147                   | 109                   |
| ubezpieczenie społeczne              | 452                   | 386                   | 514                   |
| PFRON                                | 9                     | 9                     | 18                    |
| PPK                                  | 12                    | 11                    | -                     |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń    | 584                   | 573                   | 525                   |
| Pozostałe zobowiązania               | -                     | 3                     | -                     |
| <b>RAZEM:</b>                        | <b>1 419</b>          | <b>3 884</b>          | <b>1 839</b>          |

## 8. Dotacje

Specyfikacja dotacji na dzień niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.

|                                       | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Długoterminowe, w tym                 | 144                   | 150                   | -                     |
| dotacje do prac rozwojowych           | 144                   | 150                   | -                     |
| zaliczki do prac badawczo-rozwojowych | -                     | -                     | -                     |
| Krótkoterminowe, w tym                | 12 889                | 12 228                | 5 717                 |
| dotacje do prac rozwojowych           | 346                   | 346                   | -                     |
| zaliczki do prac badawczo-rozwojowych | 12 544                | 11 882                | 5 717                 |
| <b>Razem</b>                          | <b>13 033</b>         | <b>12 378</b>         | <b>5 717</b>          |

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

|  | Stan na<br>31.03.2021 | Stan na<br>31.12.2020 | Stan na<br>31.03.2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Długoterminowe</b>                          | <b>144</b>            | <b>150</b>            | <b>-</b>              |
| PB012 PureApta – Zakończone prace rozwojowe    | 144                   | 150                   | -                     |
| PB010 PureSelect2 – Zakończone prace rozwojowe | -                     | -                     | -                     |
| <b>Krótkoterminowe</b>                         | <b>12 889</b>         | <b>12 228</b>         | <b>5 717</b>          |
| PB001 MutliBody                                | 3 435                 | 3 276                 | 3 815                 |
| PB002 AptaPheresis                             | 1 319                 | 1 308                 | 1 277                 |
| PB003 PureActivator                            | 2 198                 | 2 259                 | 232                   |
| PB004 PureBIKE                                 | 3 631                 | 3 129                 | 200                   |
| PB005 Apta-MG                                  | 694                   | 712                   | (145)                 |
| PB006 AptaMLN                                  | 494                   | 457                   | -                     |
| PB007 MARA                                     | 650                   | 650                   | 248                   |
| PB008 MAGBBRIS                                 | 90                    | 92                    | 89                    |
| PB010 PureSelect2                              | 346                   | 346                   | -                     |
| PB012 PureApta                                 | 6                     | -                     | -                     |
| PB013 Altecarr                                 | (16)                  | -                     | -                     |
| Pozostałe                                      | 42                    | -                     | -                     |
| <b>Razem</b>                                   | <b>13 033</b>         | <b>12 378</b>         | <b>5 717</b>          |

## 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

Na dzień 1 stycznia 2021 r. aktywa warunkowe stanowiły środki pieniężne z tytułu przeprowadzonej emisji, które wpłynęły do Spółki w dniu 02.02.2021r. Na dzień niniejszego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego 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 wyrzec 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 17 maja 2021 roku.

Filip Jan Jeleń  
Prezes Zarządu

Romuald Harwas  
Wiceprezes Zarządu

Brygida Rusinek  
Osoba odpowiedzialna za sporządzenie  
śródrocznego skróconego sprawozdania  
finansowego

Wrocław, 17 maja 2021 roku