

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Perma-Fix Medical S.A.

za okres
od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Louis Francis Centofanti

Prezes Zarządu

podpis:.....

Benio Annaldo Naccarato

Członek Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Elisabeth Pedzik

podpis:.....

Miejscowość: Wrocław

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Perma-Fix Medical S.A.

za okres
od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Perma-Fix Medical S.A. zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Louis Francis Centofanti

Prezes Zarządu

podpis:.....

Benio Annaldo Naccarato

Członek Zarządu

podpis:.....

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki:

Perma-Fix Medical S.A.

Adres (siedziba jednostki):

Kraj *Polska*

Województwo *dolnośląskie*

Powiat *m. Wrocław*

Gmina *m. Wrocław*

Ulica *Skarbowców*

Nr domu *23 a*

Nr lokalu *Budynek B2*

Miejscowość *Wrocław*

kod pocztowy *53-025*

Poczta *Wrocław*

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

kod(y) PKD *7211Z*

Opis *Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnolog*

Numer KRS

0000392945

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Od dnia: *01.01.2019*

Do dnia *31.12.2019*

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjną sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

NIE

Założenie kontynuacji działalności:

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

TAK

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

TAK

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zarząd Spółki przewiduje brak przychodów ze sprzedaży w roku 2020 związanych z rozwojem technologii Tc-99m, jednakże dokłada wszelkich starań w celu pozyskania kapitału umożliwiającego ponoszenie dodatkowych kosztów badań i rozwoju i wdraża strategię współpracy z innymi ośrodkami w celu prowadzenia dalszych prac rozwojowych. Jeśli jednak Spółka w najbliższym czasie nie pozyska finansowania na rozsądnych warunkach handlowych, nie będzie posiadała wystarczających środków na prowadzenie bieżącej działalności operacyjnej w ciągu roku. W efekcie Spółka będzie zmuszona do zmniejszenia lub ograniczenia działalności.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Czy w okresie objętym sprawozdaniem finansowym nastąpiło połączenie spółek?

NIE

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone po połączeniu spółek

NIE

Metoda rozliczenia połączenia

Zasady (polityka) rachunkowości:

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Perma-Fix Medical S.A.

Wrocław, ul. Skarbowców 23a

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia [z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji)], pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

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

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy m.in. kosztów sporządzenia i badania sprawozdań finansowych.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Odroczony podatek dochodowy

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie

Perma-Fix Medical S.A.

Wrocław, ul. Skarbowców 23a

podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

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

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

ustalenia wyniku finansowego

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczone.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone według załącznika nr 1,

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią,

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Spółka sporządza Zestawienie zmian w kapitale własnym.

Sprawozdanie sporządził: Elisabeth Pedzik

podpis:.....

Miejscowość: Wrocław

BILANS NA 31.12.2019 r.

AKTYWA TRWAŁE		Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	14 518,00	29 654,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>		
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1.	<i>Środki trwałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) w jednostkach powiązanych	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 518,00	29 654,00
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>14 518,00</i>	<i>29 654,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		

BILANS NA 31.12.2019 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	36 431,54	70 901,10
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	<i>Materiały</i>		
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>		
3.	<i>Produkty gotowe</i>		
4.	<i>Towary</i>		
5.	<i>Zaliczki na dostawy i usługi</i>		
II.	Należności krótkoterminowe	9 888,33	12 865,69
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>9 888,33</i>	<i>12 865,69</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń tytułów publicznoprawnych	9 888,33	12 865,69
	c) inne		0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	26 543,21	58 035,41
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>26 543,21</i>	<i>58 035,41</i>
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 543,21	58 035,41
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 168,92	51 724,90
	- inne środki pieniężne	6 374,29	6 310,51
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	50 949,54	100 555,10

Miejscowość: Wrocław
Data: 24.07.2020

Louis Francis Centofanti
Prezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

BILANS NA 31.12.2019 r.

PASywa		Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-6 858 302,76	-5 557 069,62
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 214 290,00	13 214 290,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 872 996,27	7 872 996,27
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	7 872 996,27	7 872 996,27
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-26 644 355,89	-23 274 577,14
VI.	Zysk (strata) netto	-1 301 233,14	-3 369 778,75
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 909 252,30	5 657 624,72
I.	Rezerwy na zobowiązania	120 868,93	136 754,93
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 518,00	29 654,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	106 350,93	107 100,93
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	106 350,93	107 100,93
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 548 583,00	2 182 588,31
1.	Wobec jednostek powiązanych	2 548 583,00	2 182 588,31
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 239 800,37	3 338 281,48
1.	Wobec jednostek powiązanych	4 214 376,58	3 269 879,31
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 214 376,58	3 269 879,31
	- do 12 miesięcy	4 214 376,58	3 269 879,31
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	25 423,79	68 402,17
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 227,67	67 770,86
	- do 12 miesięcy	24 227,67	67 770,86
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	196,12	131,31
	h) z tytułu wynagrodzeń	1 000,00	500,00
	i) inne		
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
PASywa RAZEM		50 949,54	100 555,10

Miejscowość: Wrocław
Data: 24.07.2020

Louis Francis Centofanti
Prezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Elisabeth Pedzik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 192 125,34	1 284 711,36
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii		0,00
III.	Usługi obce	1 172 102,81	1 220 018,10
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	12 350,00	8 955,00
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	7 672,53	55 738,26
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 192 125,34	-1 284 711,36
D.	Pozostałe przychody operacyjne	52 800,00	80,96
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	52 800,00	80,96
E.	Pozostałe koszty operacyjne	10 000,00	2 033 325,25
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III.	Inne koszty operacyjne	10 000,00	2 033 325,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 149 325,34	-3 317 955,65
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		0,00
H.	Koszty finansowe	151 907,80	474 924,10
I.	Odsetki, w tym:	110 259,30	120 602,14
	- dla jednostek powiązanych	109 762,31	113 079,05
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	41 648,50	354 321,96
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 301 233,14	-3 792 879,75
J.	Podatek dochodowy	0,00	-423 101,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 301 233,14	-3 369 778,75

Miejscowość: Wrocław
Data: 24.07.2020

Louis Francis Centofanti
Prezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk / Strata netto	-1 301 233,14	-3 369 778,75
II.	Korekty razem	1 032 816,82	3 078 610,09
1.	Amortyzacja		
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	19 308,26	130 814,55
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	109 762,31	126 739,02
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	-15 886,00	-355 166,07
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	2 977,36	556 768,09
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	901 518,89	1 125 521,10
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	15 136,00	1 493 933,40
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-268 416,32	-291 168,66
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	236 860,34	303 651,75
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	236 860,34	303 651,75
II.	Wydatki	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	236 860,34	303 651,75
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	-31 555,98	12 483,09
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-31 492,20	12 483,09
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	63,78	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	57 057,18	45 552,32
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	25 501,20	58 035,41
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Wrocław
Data: 24.07.2020

Louis Francis Centofanti
Prezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Elisabeth Pedzik

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-5 557 069,62	-2 187 290,87
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-2 187 290,87	-2 187 290,87
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 214 290,00	13 214 290,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 214 290,00	13 214 290,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 872 996,27	7 872 996,27
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 872 996,27	7 872 996,27
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-23 274 577,14	-20 530 360,65
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	23 274 577,14	20 530 360,65
	- zwiększenie	0,00	
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	23 274 577,14	20 530 360,65
a)	zwiększenie (z tytułu)	3 369 778,75	2 744 216,49
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	3 369 778,75	2 744 216,49
	-		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		
	-		
	-		
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	26 644 355,89	23 274 577,14
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 644 355,89	-23 274 577,14
6.	Wynik netto	-1 301 233,14	-3 369 778,75
a)	Zysk netto		
b)	Strata netto	1 301 233,14	3 369 778,75
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-6 858 302,76	-5 557 069,62
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-6 858 302,76	-5 557 069,62

Miejscowość: Wrocław
Data: 24.07.2020

Louis Francis Centofanti
Prezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Elisabeth Pedzik

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Skrócone rozliczenie podatkowe*	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Zysk (strata) brutto	-1 301 233,14	-3 792 879,75
Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	52 800,00	-98 354,64
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	1 989 065,42
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	236 229,16	374 086,92
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	55 750,00	57 750,00
Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 173 553,98	-1 389 122,77
Podatek dochodowy	0,00	0,00

*Szczegółowe rozliczenie podatkowe zostało przedstawione w notcie nr 21

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	20 325,20	0,00	20 325,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	20 325,20	0,00	20 325,20
- likwidacja			20 325,20		20 325,20
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	20 325,20	0,00	20 325,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	20 325,20	0,00	20 325,20
- likwidacja			20 325,20		20 325,20
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 2: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	9 242 480,00	0,00	9 242 480,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	9 242 480,00	0,00	9 242 480,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	-9 242 480,00	0,00	-9 242 480,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	-9 242 480,00	0,00	-9 242 480,00
Wartość bilansowa					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania aktualizacji wyceny, w tym odpisów aktualizujących:

Na dzień 31 grudnia 2016 r udziały spółki zależnej zostały objęte odpisem aktualizującym o wartości 9.242.480 zł. Głównym składnikiem majątkowym spółki zależnej jest licencja na rozwój i produkcję medycznego izotopu Tc-99m. Ze względu na istniejące ryzyko nie pozyskania niezbędnych środków do prowadzenia dalszych prac badawczo-rozwojowych, które może spowodować zagrożenie kontynuacji działalności spółki, został utworzony odpis na całą wartość udziałów.

Nota nr 3: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2019 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	Perma-Fix Medical Corp. Atlanta, USA		100,00	9 242 480,00	9 242 480,00	-10 345 128,67	-8 379,70
	RAZEM			9 242 480,00	9 242 480,00	-10 345 128,67	-8 379,70

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 4: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2019 r.			BZ 31.12.2018 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
sporządzenie sprawozdania finansowego	13 250,00	9%	1 192,50	13 250,00	15%	1 987,50
badanie sprawozdania finansowego	30 000,00	9%	2 700,00	30 000,00	15%	4 500,00
różnice kursowe niezrealizowane	248 845,24	9%	22 378,07	140 757,91	15%	21 113,69
pozostałe	11 750,00	9%	1 057,50	12 500,00	15%	1 875,00
odsetki od pożyczki naliczone	236 501,33	9%	21 285,12	126 739,02	15%	19 010,85
rezewa na zwrot dotacji	51 350,93	9%	4 621,58	51 350,93	15%	7 702,64
RAZEM	591 497,50	x	53 234,77	374 597,86	x	56 189,68
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
OGÓLEM			14 518	x	x	26 536,00

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 5: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2019 r.			Stan na 31.12.2018 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	2 867 201,33	2 857 313,00	9 888,33	2 870 178,69	2 857 313,00	12 865,69
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 888,33		9 888,33	12 865,69	0,00	12 865,69
c) inne	2 857 313,00	2 857 313,00	0,00	2 857 313,00	2 857 313,00	0,00
RAZEM	2 867 201,33	2 857 313,00	9 888,33	2 870 178,69	2 857 313,00	12 865,69

Nota nr 6: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności podatkowe (brutto)	9 888,33					9 888,33
Należności podatkowe (odpisy)						0,00
Należności podatkowe (netto)	9 888,33	0,00	0,00	0,00	0,00	9 888,33
Inne (brutto)					2 857 313,00	2 857 313,00
Inne (odpisy)					2 857 313,00	2 857 313,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 7: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	2 857 313,00	0,00	2 857 313,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	2 857 313,00	0,00	2 857 313,00

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 8: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		20 168,92	51 724,90
Kasa		0,00	0,00
Rachunek w banku Pekao SA		20 168,92	51 724,90
Rachunek VAT w banku Pekao S.A.		0,00	0,00
2. Inne środki pieniężne:		6 374,29	6 310,51
Środki pieniężne spółki Perma Fix Corp		6 374,29	6 310,51
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie		26 543,21	58 035,41
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		26 543,21	58 035,41

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 9: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Seria A	akcje zwykłe	15 000	150 000,00	gotówka	05.08.2011	05.08.2011
2	Seria B	akcje zwykłe	1 500	15 000,00	gotówka	15.03.2012	15.03.2012
3	Seria C	akcje zwykłe	183 500	1 835 000,00	gotówka	07.09.2012	07.09.2012
4	Seria D	akcje zwykłe	800 000	8 000 000,00	gotówka	13.06.2013	13.06.2013
5	Seria E	akcje zwykłe	250 000	2 500 000,00	gotówka	22.10.2014	22.10.2014
6	Seria F	akcje zwykłe	71 429	714 290,00	gotówka	12.10.2015	12.10.2015
	Kapitał razem	X	1 321 429	13 214 290,00	X	X	X

Nota nr 10: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2019 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	Perma Fix Environmental Services Inc.	800 000	60,54%	8 000 000,00	800 000	60,54%
2	Quark Ventures LLC	104 081	7,88%	1 040 810,00	104 081	7,88%
3	Digirad Corporation	71 429	5,41%	714 290,00	71 429	5,41%
4	Pozostali	345 919	26,17%	3 459 190,00	345 919	26,17%
	Razem	1 321 429	100,00%	13 214 290,00	1 321 429	100,00%

Nota nr 11: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	-1 301 233,14
II Podział zysku / pokrycie straty	-1 301 233,14
1 pokrycie straty zyskami osiągniętymi w latach następnych	-1 301 233,14
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

Perma-Fix Medical S.A.
Wrocław, ul. Skarbowców 23a

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 12: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2019 r.			BZ 31.12.2018 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
różnice kursowe niezrealizowane	161 315,39	9%	14 518,39	197 692,34	15%	29 653,85
prowinia success fee od dotacji	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
wynagrodzenia pracowników naukowych/zaliczki	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
rezerwa na dotację	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
odsetki naliczone od pożyczki otrzymanej	0,00	9%	0,00	0,00	15%	0,00
RAZEM	161 315,39	x	14 518,39	197 692,34	x	29 653,85
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			14 518,00			29 654,00

Nota nr 13: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Badanie sprawozdania finansowego	Sporządzenie sprawozdania finansowego	Rezerwy na koszty księgowe	Inne	Razem
BZ 31.12.2018, w tym:	30 000,00	13 250,00	12 500,00	51 350,93	107 100,93
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe	30 000,00	13 250,00	12 500,00	51 350,93	107 100,93
Zwiększenia	30 000,00	13 250,00	11 750,00		55 000,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie	30 000,00	13 250,00	12 500,00	0,00	55 750,00
BZ 31.12.2019, w tym:	30 000,00	13 250,00	11 750,00	51 350,93	106 350,93
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe	30 000,00	13 250,00	11 750,00	51 350,93	106 350,93

Nota nr 14: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
BZ 31.12.2018 r.	2 182 588,31				2 182 588,31
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	2 548 583,00				2 548 583,00
BZ 31.12.2019 r.	2 548 583,00	0,00	0,00	0,00	2 548 583,00

Nota nr 15: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	4 214 376,58	3 269 879,31
- do 12 miesięcy	4 214 376,58	3 269 879,31
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	4 214 376,58	3 269 879,31

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	4 214 376,58	75 954,00	75 954,00	227 862,00	455 724,00	3 378 882,58
Inne	0,00					
Razem	4 214 376,58	75 954,00	75 954,00	227 862,00	455 724,00	3 378 882,58

Nota nr 16: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 r.
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	24 227,67	67 770,86
- do 12 miesięcy	24 227,67	67 770,86
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	196,12	131,31
Zobowiązanie ZUS	104,12	53,31
Zobowiązanie PIT	92,00	78,00
Z tytułu wynagrodzeń	1 000,00	500,00
Zobowiązanie z tyt. umowy zlecenia	1 000,00	500,00
Inne	0,00	0,00
Razem	25 423,79	68 402,17

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług:	24 227,67	14 905,49	6 027,00	0,00		3 295,18
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	196,12	196,12				
Z tytułu wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00				
Inne	0,00	0,00				
Razem	25 423,79	16 101,61	6 027,00	0,00	0,00	3 295,18

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 17: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	52 800,00	80,96
Należność od Graviton AD	0,00	0,00
Umorzone zobowiązania	0,00	80,68
Pozostałe	52 800,00	0,28
RAZEM	52 800,00	80,96

Nota nr 18: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	10 000,00	2 033 325,25
Subwencje	0,00	0,00
Rozliczenie grantu	0,00	784 239,77
Wynagrodzenia pracowników	0,00	728 277,63
Rezerwa na zwrot grantu	0,00	520 807,68
Pozostałe	10 000,00	0,17
RAZEM	10 000,00	2 033 325,25

Nota nr 19: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
II. Odsetki:	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00
V. Inne:	0,00	0,00
Różnice kursowe	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota nr 20: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Odsetki	110 259,30	120 602,14
Odsetki od pożyczek	109 762,31	113 079,05
Odsetki od zobowiązań handlowych	496,99	432,09
w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Odsetki od zwrotu grantu	0,00	7 091,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
w tym w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	41 648,50	354 321,96
Pozostałe koszty	0,00	0,00
Różnice kursowe	41 648,50	354 321,96
RAZEM	151 907,80	474 924,10

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	496,99	0,00	0,00	0,00	496,99
Długoterminowe zobowiązania finansowe				109 762,31	109 762,31
Pozostałe pasywa					0,00
RAZEM	496,99	0,00	0,00	109 762,31	110 259,30

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	432,09	0,00	0,00	0,00	432,09
Długoterminowe zobowiązania finansowe				121 297,96	121 297,96
Pozostałe pasywa					0,00
RAZEM	432,09	0,00	0,00	121 297,96	121 730,05

Nota nr 21: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Wynik finansowy brutto	-1 301 233,14		-1 301 233,14	-3 792 879,75
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym				
Odplis Quark Ventures	52 800,00		52 800,00	0,00
Różnice kursowe niezrealizowane	0,00		0,00	-98 354,64
Razem	52 800,00	0,00	52 800,00	-98 354,64
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów				
Pozostałe koszty finansowe	0,00			0,00
Odplisy na należności, udziały	0,00			0,00
Wynagrodzenie pracowników	0,00		0,00	728 277,63
Rozliczenie grantu	0,00		0,00	784 239,77
Różnice kursowe niezrealizowane	0,00		0,00	476 548,02
Razem	0,00	0,00	0,00	1 989 065,42
Koszty nieuwznane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku				
Odsetki naliczone	109 762,31		109 762,31	126 739,02
Sporządzenie sprawozdania finansowego	13 250,00		13 250,00	43 250,00
Badanie sprawozdania finansowego	30 000,00		30 000,00	43 250,00
Rezerwa na koszty księgowe	11 750,00		11 750,00	11 750,00
Pozostałe koszty niepodatkowe	29 500,00		29 500,00	12 500,00
Pozostałe koszty operacyjne NKUP	10 000,00		10 000,00	10 000,00
Różnice kursowe niezrealizowane (per saldo)	30 793,23		30 793,23	140 246,97
Wynagrodzenie pracowników	1 173,62		1 173,62	0,00
Rezerwa na zwrot grantu	0,00		0,00	51 350,93
Razem	236 229,16	0,00	236 229,16	374 086,92
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				
Sporządzenie sprawozdania finansowego	13 250,00		43 250,00	43 250,00
Badanie sprawozdania finansowego	30 000,00		0,00	0,00
Pozostałe koszty księgowe, animator rynku	12 500,00		12 500,00	14 500,00
Razem	55 750,00	0,00	55 750,00	57 750,00
Strata z lat ubiegłych				
Inne zmiany podstawy opodatkowania				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 173 553,98	0,00	-1 173 553,98	-1 389 122,77
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19	0,19
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	-423 101,00
Przypis podatkowy				
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	15 136,00		15 136,00	-109 987,99
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	-15 136,00		-15 136,00	-313 113,01
RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS	0,00			-423 101,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00			0,00

Nota nr 22: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:	19 308,26	130 814,55
różnice kursowe od pożyczek	19 308,26	130 814,55
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	109 762,31	126 739,02
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	109 762,31	126 739,02
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-15 886,00	-355 166,07
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-15 886,00	-355 166,07
6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	2 977,36	556 768,09
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	2 977,36	556 768,09
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	901 518,89	1 125 521,10
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	901 518,89	1 125 521,10
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	15 136,00	1 493 933,40
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	15 136,00	-18 584,00
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	0,00	1 512 517,40
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		
10. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
likwidacja środków trwałych		

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 23: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.				
wynagrodzenia	0,00			0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.				
wynagrodzenia	48 676,80			48 676,80
Razem	48 676,80	0,00	0,00	48 676,80

Perma-Fix Medical S.A.
Wrocław, ul. Skarbowców 23a

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

Nota nr 24: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	30 000,00	30 000,00
Razem	30 000,00	30 000,00

INFORMACJE O ZNAČĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 25: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Spółka nadzoruje projekt dofinansowany ze środków Narodowego Centrum Badań i Rozwoju, którego celem jest stworzenie i zweryfikowanie funkcjonalności nowatorskiego generatora, wykorzystującego innowacyjną żywicę i molibden do produkcji Tc-99m, zgromadzenie informacji związanych z jakościową i ilościową analizą chemiczną, radiochemiczną i radionuklidowych zanieczyszczeń, które może zawierać finalny produkt (eluat zawierający Tc-99m) i przeprowadzenie badań dla zestawów farmaceutycznych. Projekt został zakończony i obecnie Spółka współpracuje z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w zakresie zatwierdzenia ostatecznej dokumentacji finansowo-rozliczeniowej.

Zarząd Spółki jest świadomy, że w obecnej sytuacji szpitale na całym świecie w pierwszej kolejności skupiają się na walczaniu ze skutkami pandemii COVID-19, co może mieć wpływ na zmniejszenie popytu na mobilne generatory Tc-99m. Jednakże Zarząd Spółki cały czas wierzy, że nowy proces technologiczny posiada potencjał, aby w dłuższym terminie całkowicie zmienić łańcuch dostaw Tc-99m na całym świecie i jest odpowiedzialny za światową potrzebę rynkową dotyczącą dostarczania nowych, bezpiecznych i tańszych sposobów pozyskiwania izotopu Tc-99m bez użycia uranu. W chwili obecnej Zarząd Spółki nie jest w stanie oszacować pełnych skutków, czasu trwania i wpływu pandemii koronawirusa na sytuację gospodarczą i wyniki finansowe Spółki w 2020 roku.

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 26: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Wyszczególnienie	Należności stan na 31.12.2019 r.	Zobowiązania	Przychody za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	Koszty
Perma Fix Medical Corp w PLN		84 869,98		0,00
Perma Fix Medical Corp w USD		22 347,73		
Perma Fix Environmental Services Inc w PLN		4 129 506,60		922 180,00
Perma Fix Environmental Services Inc w USD		1 087 370,41		
Perma Fix Environmental Services Inc pożyczka w PLN		2 548 583,00	109 762,31	
Perma Fix Environmental Services Inc pożyczka w USD		671 085,92		

Nota nr 27: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nazwa spółki: Perma Fix Environmental Services Inc
Siedziba: 8302 Dunwoody Place Suite 250
Miejsce publikacji sprawozdania: Stany Zjednoczone

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 28: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Pomimo wyzwań finansowych stawianych przez COVID-19, Spółka kontynuuje prace zorientowane na rozwój innowacyjnego procesu technologicznego produkcji Technetium-99m (Tc-99m), izotopu używanego w większości zabiegów diagnostycznych i obrazowania narządów wewnętrznych na całym świecie. Zarząd Spółki nie zaobserwował do tej pory widocznego, negatywnego wpływu COVID-19 na prace badawczo-rozwojowe ani na działalność operacyjną Spółki. Ze względu na duże nakłady kapitałowe potrzebne do realizacji prac B+R, Spółka realizuje strategię w kierunku współpracy i oddelegowania części prac badawczo-rozwojowych międzynarodowym partnerom strategicznym, przy minimalizacji kosztów wprowadzenia technologii na rynek. Spółka skupia się na pozyskiwaniu zezwoleń i komercjalizacji technologii na terenie mniejszych państw europejskich, gdzie koszty uzyskiwania takich zgód są dużo mniejsze i można łatwiej dostosować mniejsze generatory Tc-99m do potrzeb takich rynków. Spółka ściśle współpracuje z partnerami we Włoszech i Rumunii, którzy wyrazili chęć finansowania rozwoju technologii i kosztów uzyskiwania zezwoleń na rynkach, na których prowadzi działalność. Emitent realizuje harmonogram współpracy z Włoską Krajową Agencją Nowych Technologii, Energetyki i Zrównoważonego Rozwoju Gospodarczego (ang. ENEA), partnerem we Włoszech w zakresie opracowania i testów generatora Tc-99m, dostosowanego do potrzeb rynku włoskiego. Spółka kontynuuje współpracę z firmą Technologies of Nuclear Energy State Company – RATEN, w celu zbadania metod pozyskiwania generatorów Tc-99m w gorących komorach Instytutu Badań Jądrowych RATEN ICN w Pitestii w Rumunii. Spółka posiada podpisaną umowę na dostawy izotopu lub generatora Tc-99m z Digirad Corp., akcjonariuszem Spółki i jednym z największych dostawców usług obrazowania serca do szpitali i aptek w USA.

Spółka prowadzi aktywne rozmowy z kolejnymi potencjalnymi podmiotami z łańcucha dostaw Tc-99m, zainteresowanymi prowadzeniem prac i ponoszeniem kosztów opracowania i testów generatorów Tc-99m, w zamian za prawa do produkcji i dystrybucji nowego generatora lub izotopu Tc-99m. Taka strategia umożliwi wykazanie skuteczności działania technologii przy minimalizacji kosztów poniesionych przez Spółkę oraz dalszy rozwój technologii bez konieczności pozyskiwania kapitału w krótkim okresie. Ze względu na zakaz zgromadzeń publicznych, Spółka realizuje obecnie strategię pozyskiwania partnerów strategicznych z wykorzystaniem środków porozumiewania się na odległość, zamiast kontaktów osobistych i uczestnictwa w targach i konferencjach branżowych.

Jednocześnie Spółka zawiesiła prowadzenie przez nią znacznej części prac badawczo-rozwojowych ze względu na potrzeby kapitałowe wymagane do realizacji tych działań. Przewidywana sytuacja finansowa i możliwość kontynuowania działań B+R jest uzależniona od pozyskania kapitału potrzebnego do finansowania tej działalności.

Zarząd Spółki przewiduje brak przychodów ze sprzedaży w roku 2020 związanych z rozwojem technologii Tc-99m, jednakże dokłada wszelkich starań w celu pozyskania kapitału umożliwiającego ponoszenie dodatkowych kosztów badań i rozwoju i wdraża strategię współpracy z innymi ośrodkami w celu prowadzenia dalszych prac rozwojowych. Jeśli jednak Spółka w najbliższym czasie nie pozyska finansowania na rozsądnych warunkach handlowych, nie będzie posiadała wystarczających środków na prowadzenie bieżącej działalności operacyjnej w ciągu 12 miesięcy. W efekcie Spółka będzie zmuszona do zmniejszenia lub ograniczenia działalności. Powyższe czynniki rodzą poważne wątpliwości i wskazują na okoliczności dotyczące zagrożenia kontynuowania dalszej działalności Spółki.

Spółka kontynuuje działania zmierzające do pozyskania finansowania działalności badawczo-rozwojowej nad technologią produkcji medycznego izotopu Tc-99m od inwestorów kapitałowych. Mając na uwadze, że znaczna część kosztów w badanym i obecnym roku dotyczy kosztów od grupy kapitałowej, nie wymagających natychmiastowej zapłaty, Spółka planuje finansowanie minimalnych kosztów operacyjnych do momentu pozyskania inwestora poprzez pozyskanie kapitału w drodze pożyczki od dotychczasowych akcjonariuszy, którzy zapewniają chęć i gotowość wsparcia w tym zakresie, jak miało to już miejsce w przeszłości.

Ponadto Zarząd przedłożył w ramach rocznego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy propozycję uchwały nt. kontynuacji działalności Spółki.

Perma-Fix Medical S.A.
Wrocław, ul. Skarbowców 23a

Nota nr 29: Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	Zobowiązania długoterminowe	USD	3,7977	251/A/NBP/2019	31.12.2019
2	Zobowiązania krótkoterminowe	USD	3,7977	251/A/NBP/2019	31.12.2019

Nota nr 30: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty			
- pożyczki	Pożyczka otrzymana wraz z odsetkami	2 548 583,00	data spłaty :31.12.2022
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

Nota nr 31: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
pożyczka otrzymana	2 548 583,00	-	3,80%	ryzyko zmiany stopy LIBOR

Nota nr 32: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty.

Nota nr 33: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Stan na BO	2 857 313,00	2 857 313,00
Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	0,00	0,00
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00
Stan na BZ	2 857 313,00	2 857 313,00

Miejscowość: Wrocław

Data: 24.07.2020

Louis Francis Centofanti
Prezes Zarządu

Benio Annaldo
Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Elisabeth Pedzik