

*Patient friendly smart routing
therapies for quality of life*



Skonsolidowany Raport Śródroczny
Grupy Medinice S.A. za okres 01.01.2021 r. – 30.09.2021 r.

Warszawa, 23 listopada 2021 r.

Spis treści

1. Wprowadzenie	3
2. Wybrane skonsolidowane dane finansowe	4
3. Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe	5
4. Wybrane jednostkowe dane finansowe	11
5. Skrócone Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe	12
6. Informacje dodatkowe (noty) do jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego	18
7. Pozostałe informacje	30



1. Wprowadzenie

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze

Niniejszym mamy przyjemność przekazać Państwu Raport Śródroczny za okres od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r., który prezentuje wyniki finansowe oraz kluczowe osiągnięcia Medinice S.A. w raportowanym okresie.

W opinii Zarządu do najważniejszych wydarzeń spółki Medinice S.A. w okresie objętym raportem należy zaliczyć:

- Przeprowadzenie emisji akcji serii J, w wyniku której Spółka pozyskała 24,9 mln złotych,
- Rozpoczęcie badań klinicznych w projekcie PacePress,
- Zakończenie fazy ostrej badań przedklinicznych w projekcie MiniMax oraz rozpoczęcie fazy przewlekłej w ww. projekcie,
- Przejęcie nowego projektu wraz z patentem – zacisk do zamykania uszka lewego przedsionka (LAAO) – AtriClamp,
- Zakończenie pierwszej z planowanych dwóch faz przewlekłych badań przedklinicznych w projekcie CoolCryo,
- Otrzymanie 6 nowych patentów na urządzenia z portfolio Emitenta.

Szczegółowe dane finansowe i operacyjne zostały przedstawione w dalszej części Raportu.

2. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020
	tys. PLN (niebadane)	tys. PLN (niebadane)	tys. EUR (niebadane)	tys. EUR (niebadane)
Razem przychody z działalności	132	342	29	77
Razem koszty z działalności operacyjnej	(2 531)	(1 666)	(556)	(375)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(2 399)	(1 325)	(527)	(298)
Zysk (strata) na działalności gospodarczej	(2 399)	(1 325)	(527)	(298)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 437)	(1 380)	(536)	(311)
Suma całkowitych dochodów	(2 437)	(1 380)	(536)	(311)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(868)	(2 205)	(191)	(497)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(6 614)	(1 820)	(1 454)	(410)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	23 682	(274)	5 206	(62)
Liczba akcji	6 191 775	4 362 009	6 191 775	4 362 009
Zysk (strata) netto na jedną akcję	(0,39)	(0,32)	(0,09)	(0,07)
	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020
	tys. PLN (niebadane)	tys. PLN (niebadane)	tys. EUR (niebadane)	tys. EUR (niebadane)
Aktywa razem	44 400	9 784	9 584	2 191
Zobowiązania razem	3 653	2 721	788	609
Zobowiązania krótkoterminowe	906	750	196	168
Zobowiązania długoterminowe	3 241	2 555	700	572
Kapitał własny	40 747	7 063	8 795	1 582
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	47 420	12 630	10 236	2 828
Liczba akcji	6 191 775	4 362 009	6 191 775	4 362 009
Wartość aktywów netto na jedną akcję	6,58	1,62	1,42	0,36

Powyższe dane finansowe za okresy zakończone 30 września 2021 roku oraz 30 września 2020 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- Poszczególne pozycje bilansu - według średniego kursu EUR ustalonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2021 roku - 4,6329 zł, na dzień 31 grudnia 2020 roku – 4,6148 zł oraz na dzień 30 września 2020 roku – 4,5268 zł,
- Poszczególne pozycje sprawozdania rachunku zysków i strat, całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów EUR ustalonych przez Narodowy Bank Polski dla okresu obrotowego od 1 stycznia do 30 września 2021 roku - 4,5491 zł oraz dla okresu od 1 stycznia do 30 września 2020 roku - 4,4241 zł.

3. Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe

3.1 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30/09/2021 tys. PLN (niebadane)	Stan na 30/09/2020 tys. PLN (niebadane)	Stan na 31/12/2020 tys. PLN (badane)
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	882	1 063	996
Wartość firmy	-	152	-
Pozostałe aktywa niematerialne	9 462	5 365	6 488
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4	3	4
Należności z tytułu leasingu finansowego	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	4 969	12	21
Pozostałe aktywa	-	-	-
Aktywa trwałe razem	15 317	6 595	7 509
Aktywa obrotowe			
Zapasy	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 236	1 943	1 816
Pozostałe aktywa finansowe	60	28	22
Pozostałe aktywa	50	3	35
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	27 737	1 214	11 537
	29 083	3 188	13 410
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	-	-	-
Aktywa obrotowe razem	29 083	3 188	13 410
Aktywa razem	44 400	9 784	20 919

	Stan na 30/09/2021 tys. PLN (niebadane)	Stan na 30/09/2020 tys. PLN (niebadane)	Stan na 31/12/2020 tys. PLN (badane)
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	619	436	536
Kapitały zapasowe - nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	47 420	12 630	24 002
Zyski zatrzymane	(8 210)	(5 188)	(5 188)
Kapitał rezerwowy	3 355	564	651
Wynik finansowy bieżącego okresu	(2 437)	(1 380)	(3 022)
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	-	-
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	40 751	7 066	16 983
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	(4)	(3)	(3)
Razem kapitał własny	40 747	7 063	16 980
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	180	253	236
Rezerwa na podatek odroczoney	4	3	4
Przychody przyszłych okresów	2 562	1 715	2 315
Zobowiązania długoterminowe razem	2 746	1 971	2 555
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	339	261	394
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	358	384	351
Pozostałe zobowiązania finansowe	173	70	570
Bieżące zobowiązania podatkowe	-	-	-
Rezerwy krótkoterminowe	28	21	49
Pozostałe zobowiązania	7	14	18
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	906	750	1 384
Zobowiązania razem	3 653	2 721	3 939
Pasywa razem	44 400	9 784	20 919

3.2 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
	tys. PLN (niebadane)	tys. PLN (niebadane)
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	132	342
Razem przychody z działalności operacyjnej	132	342
Amortyzacja	(267)	(269)
Zużycie surowców i materiałów	(46)	(79)
Usługi obce	(888)	(819)
Koszty świadczeń pracowniczych	(1 264)	(444)
Podatki i opłaty	(11)	(27)
Pozostałe koszty	(54)	(29)
Razem koszty działalności operacyjnej	(2 531)	(1 666)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(2 399)	(1 325)
Przychody finansowe	24	1
Koszty finansowe	(20)	(57)
Pozostałe przychody operacyjne	199	1
Pozostałe koszty operacyjne	(241)	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 437)	(1 380)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(2 437)	(1 380)
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO	(2 437)	(1 380)
Strata netto przypadająca:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(2 437)	(1 379)
Udziałom niedającym kontroli	(1)	(1)
ZYSK (STRATA) NETTO	(2 437)	(1 380)
Zysk (strata) na akcję (w zł/gr na jedną akcję)		
<i>Z działalności kontynuowanej</i>		
Zwykły	(0,39)	(0,32)
Rozwodniony	(0,38)	(0,30)
<i>Z działalności zaniechanej</i>		
Zwykły	-	-
Rozwodniony	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO W OKRESIE	(2 437)	(1 380)
Zyski (straty) ze sprzedaży akcji własnych	-	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-
Podatek dochodowy dotyczący aktualizacji majątku trwałego	-	-
Podatek dochodowy dot. zysków/strat aktuarialnych	-	-
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres	(2 437)	(1 380)

3.3 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitały zapasowe z tytułu			Przypadające akcjonariuszom- Przypadające Przypadające			Razem
	Wyemitowany kapitał akcyjny tys. PLN	rozliczenia nadwyżki emisyjnej tys. PLN	Kapitał rezerwowy tys. PLN	Zyski zatrzymane tys. PLN	Przypadające szom jednostki dominującej tys. PLN	Przypadające udziałom nieudającym kontrolni tys. PLN	
Stan na 31 grudnia 2019 roku	436	12 630	303	(5 188)	8 183	(2)	8 181
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
Zysk/ strata netto przypadające akcjonariuszom jed. dominującej	-	-	-	(1 379)	(1 379)	-	(1 378)
Zysk/ strata netto przypadające udziałom nieudającym kontrolni	-	-	-	(1)	-	(1)	(1)
Zmiana wartości aktywów netto jednostek zależnych	-	-	-	-	-	-	-
Program motywacyjny	-	-	261	-	261	-	261
Zwiększenie udziałów jednostki dominującej	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 30 września 2020 roku	436	12 630	564	(6 568)	7 066	(3)	7 063

	Kapitały zapasowe z tytułu			Przypadające akcjonariuszom- Przypadające Przypadające			Razem
	Wyemitowany kapitał akcyjny tys. PLN	rozliczenia nadwyżki emisyjnej tys. PLN	Kapitał rezerwowy tys. PLN	Zyski zatrzymane tys. PLN	Przypadające szom jednostki dominującej tys. PLN	Przypadające udziałom nieudającym kontrolni tys. PLN	
Stan na 31 grudnia 2020 roku	536	24 002	651	(8 206)	16 983	(3)	16 980
Emisja akcji	83	24 810	-	-	24 893	-	24 893
Koszty emisji akcji	-	(1 392)	-	-	(1 392)	-	(1 392)
Zysk/ strata netto przypadające akcjonariuszom jed. dominującej	-	-	-	(2 437)	(2 437)	-	(2 437)
Zysk/ strata netto przypadające udziałom nieudającym kontrolni	-	-	-	(1)	-	(1)	(1)
Zmiana wartości aktywów netto jednostek zależnych	-	-	-	-	-	-	-
Program motywacyjny	-	-	544	-	544	-	544
Wycena warrantów	-	-	2 159	-	2 159	-	2 159
Zwiększenie udziałów jednostki dominującej	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 30 września 2021 roku	619	47 420	3 355	(10 644)	40 751	(4)	40 747

	Kapitały zapasowe z tytułu			Przypadające akcjonariuszom- Przypadające Przypadające			Razem
	Wyemitowany kapitał akcyjny tys. PLN	rozliczenia nadwyżki emisyjnej tys. PLN	Kapitał rezerwowy tys. PLN	Zyski zatrzymane tys. PLN	Przypadające szom jednostki dominującej tys. PLN	Przypadające udziałom nieudającym kontrolni tys. PLN	
Stan na 31 grudnia 2019 roku	436	12 630	303	(5 188)	8 183	(2)	8 181
Emisja akcji	100	12 100	-	-	12 200	-	12 200
Koszty emisji akcji	-	(728)	-	-	(728)	-	(728)
Zysk/ strata netto przypadające akcjonariuszom jed. dominującej	-	-	-	(3 021)	(3 021)	-	(3 021)
Zysk/ strata netto przypadające udziałom nieudającym kontrolni	-	-	-	(1)	-	(1)	(1)
Zmiana wartości aktywów netto jednostek zależnych	-	-	-	-	-	-	-
Program motywacyjny	-	-	348	-	348	-	348
Zwiększenie udziałów jednostki dominującej	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2020 roku	536	24 002	651	(8 210)	16 983	(3)	16 980

3.4 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
	tys. PLN	tys. PLN
Działalność operacyjna		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 437)	(1 380)
Korekty:		
Koszty finansowe ujęte w wyniku	20	15
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	(1)	(1)
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	267	269
(Zysk) / strata netto z tyt. odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych	241	-
Koszty programu motywacyjnego w roku danym roku	544	261
Inne korekty	20	(136)
	(1 345)	(971)
Zmiany w kapitale obrotowym:		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	580	(490)
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	(15)	7
Zwiększenie /(Zmniejszenie) salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań za wyjątkiem zobowiązań wymiennych na akcje.	(67)	(751)
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	(21)	-
Zapłacone odsetki	-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(868)	(2 205)
Działalność inwestycyjna		
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	(2 800)	-
Wydatki z tytułu udzielonych pożyczek jednostkom powiązanym	(37)	-
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	(97)	(67)
Płatności za aktywa niematerialne	(3 281)	(1 752)
Inne wydatki z działalności inwestycyjnej	(400)	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(6 614)	(1 820)
Działalność finansowa		
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji	24 893	-
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji	(1 392)	-
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(53)	(50)
Odsetki zapłacone	(13)	(15)
Wpływy z dotacji	1 615	638
Inne wydatki finansowe	(1 369)	(846)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	23 682	(274)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	16 200	(4 299)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	11 537	5 513
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	27 737	1 214

3.5 Opis zasad przyjętych przy sporządzeniu raportu w tym zasad rachunkowości

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

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

Zawartość niniejszego raportu opiera się na założeniu, że czytelnik ma dostęp do sprawozdania rocznego za 2020 rok i informacje zawarte w notach mają na celu wyjaśnienie zdarzeń i transakcji istotnych dla zrozumienia zmian sytuacji finansowej i wyników działalności Grupy Kapitałowej Medinice S.A., które miały miejsce od ostatniego rocznego sprawozdania.

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

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

Grupa zastosowała taką samą politykę rachunkowości, prezentacji danych i wycenę, jaką zastosowała w odniesieniu do rocznego okresu sprawozdawczego zakończonego 31 grudnia 2020 r.

Dla sprawozdań finansowych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku efektywne są następujące nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską

- 1) Zwolnienie z MSSF 9 (zmiany do MSSF 4)
- 2) Reforma wskaźnika referencyjnej stopy procentowej - etap 2 (zmiany w MSSF 9, MSR 39, MSSF 7, MSSF 4 i MSSF 16)

Zastosowanie powyższych zmian do standardów nie miało wpływu na skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe.

W okresie 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. Grupa nie zastosowała po raz pierwszy żadnych innych regulacji dotyczących sporządzania sprawozdań finansowych.

4. Wybrane jednostkowe dane finansowe

	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020
	tys. PLN (niebadane)	tys. PLN (niebadane)	tys. EUR (niebadane)	tys. EUR (niebadane)
Razem przychody z działalności	133	342	29	77
Razem koszty z działalności operacyjnej	(2 469)	(1 490)	(543)	(336)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(2 336)	(1 148)	(514)	(259)
Zysk (strata) na działalności gospodarczej	(2 336)	(1 148)	(514)	(259)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 342)	(1 186)	(515)	(267)
Suma całkowitych dochodów	(2 342)	(1 186)	(515)	(267)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(797)	(1 908)	(175)	(430)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(6 643)	(2 123)	(1 460)	(478)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	23 676	(274)	5 205	(62)
Liczba akcji	6 191 775	4 362 009	6 191 775	4 362 009
Zysk (strata) netto na jedną akcję	(0,38)	(0,27)	(0,08)	(0,06)
	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020
	tys. PLN (niebadane)	tys. PLN (niebadane)	tys. EUR (niebadane)	tys. EUR (niebadane)
Aktywa razem	44 290	9 635	9 560	2 080
Zobowiązania razem	3 067	2 104	662	454
Zobowiązania krótkoterminowe	850	655	184	141
Zobowiązania długoterminowe	2 217	1 449	478	313
Kapitał własny	41 223	7 531	8 898	1 625
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	47 420	12 630	10 235	2 726
Liczba akcji	6 191 775	4 362 009	6 191 775	4 362 009
Wartość aktywów netto na jedną akcję	6,66	1,73	1,44	0,37

Powyższe dane finansowe za okresy zakończone 30 września 2021 roku oraz 30 września 2020 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- Poszczególne pozycje bilansu - według średniego kursu EUR ustalonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2021 roku - 4,6329 zł, na dzień 31 grudnia 2020 roku – 4,6148 zł oraz na dzień 30 września 2020 roku – 4,5268 zł
- Poszczególne pozycje sprawozdania rachunku zysków i strat, całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów EUR ustalonych przez Narodowy Bank Polski dla okresu obrotowego od 1 stycznia do 30 września 2021 roku - 4,5491 zł oraz dla okresu od 1 stycznia do 30 września 2020 roku - 4,4241 zł.

5. Skrócone Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe

5.1 Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30/09/2021 tys. PLN (niebadane)	Stan na 30/09/2020 tys. PLN (niebadane)	Stan na 31/12/2020 tys. PLN (badane)
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	882	1 063	996
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe aktywa niematerialne	8 326	4 545	5 629
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	5 028	402	69
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4	3	4
Pozostałe aktywa finansowe	188	-	-
Aktywa trwałe razem	14 428	6 012	6 698
Aktywa obrotowe			
Zapasy	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 072	1 772	1 676
Pozostałe aktywa finansowe	1 045	672	854
Pozostałe aktywa	49	3	35
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	27 696	1 175	11 459
	29 862	3 623	14 024
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	-	-	-
Aktywa obrotowe razem	29 862	3 623	14 024
Aktywa razem	44 290	9 635	20 722

	Stan na 30/09/2021 tys. PLN (niebadane)	Stan na 30/09/2020 tys. PLN (niebadane)	Stan na 31/12/2020 tys. PLN (badane)
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	619	436	536
Kapitały zapasowe - nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	47 420	12 630	24 002
Kapitał powstały w wyniku rozliczenia utworzenia Grupy Kapitałowej	-	-	-
Zyski zatrzymane	(7 829)	(4 914)	(4 914)
Kapitał rezerwowy	3 355	564	651
Wynik finansowy bieżącego okresu	(2 342)	(1 186)	(2 915)
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	-	-
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	41 226	7 536	17 364
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	(4)	(5)	(3)
Razem kapitał własny	41 223	7 531	17 361
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	180	253	236
Rezerwa na podatek odroczoney	4	3	4
Przychody przyszłych okresów	2 033	1 193	1 792
Zobowiązania długoterminowe razem	2 217	1 449	2 031
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	310	201	379
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	339	364	331
Pozostałe zobowiązania finansowe	173	70	570
Rezerwy krótkoterminowe	28	21	49
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	850	655	1 330
Zobowiązania razem	3 067	2 104	3 361
Pasywa razem	44 290	9 635	20 722

5.2 Skrócone jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
	tys. PLN (niebadane)	tys. PLN (niebadane)
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	133	342
Razem przychody z działalności operacyjnej	133	342
Amortyzacja	(267)	(269)
Zużycie surowców i materiałów	(46)	(78)
Usługi obce	(833)	(701)
Koszty świadczeń pracowniczych	(1 264)	(398)
Podatki i opłaty	(4)	(23)
Pozostałe koszty	(54)	(22)
Razem koszty działalności operacyjnej	(2 469)	(1 490)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(2 336)	(1 148)
Przychody finansowe	56	19
Koszty finansowe	(20)	(57)
Pozostałe przychody operacyjne	199	1
Pozostałe koszty operacyjne	(241)	(1)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 342)	(1 186)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(2 342)	(1 186)
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO	(2 342)	(1 186)
Zysk (strata) na akcję (w zł/gr na jedną akcję)		
Z działalności kontynuowanej		
Zwykły	(0,38)	(0,27)
Rozwodniony	(0,36)	(0,26)
Z działalności zaniechanej		
Zwykły	-	-
Rozwodniony	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO W OKRESIE	(2 342)	(1 186)
Zyski (straty) ze sprzedaży akcji własnych	-	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-
Podatek dochodowy dotyczący aktualizacji majątku trwałego	-	-
Podatek dochodowy dot. zysków/strat aktuarialnych	-	-
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres	(2 342)	(1 186)

5.3 Skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia		Kapitał		Razem tys. PLN
	Wyemitowany kapitał akcyjny tys. PLN	nadwyżki emisyjnej tys. PLN	rezerwowo tys. PLN	Zyski zatrzymane tys. PLN	
Stan na 31 grudnia 2019 roku	436	12 630	303	(4 914)	8 455
Emisja akcji	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	(1 186)	(1 186)
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Zmiana wartości aktywów netto jednostek zależnych	-	-	-	-	-
Program motywacyjny	-	-	261	-	261
Zwiększenie udziałów jednostki dominującej	-	-	-	-	-
Stan na 30 września 2020 roku	436	12 630	564	(6 099)	7 531

	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia		Kapitał		Razem tys. PLN
	Wyemitowany kapitał akcyjny tys. PLN	nadwyżki emisyjnej tys. PLN	rezerwowo tys. PLN	Zyski zatrzymane tys. PLN	
Stan na 31 grudnia 2020 roku	536	24 002	651	(7 829)	17 360
Emisja akcji	83	24 810	-	-	24 893
Koszty emisji akcji	-	(1 392)	-	-	(1 392)
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	(2 342)	(2 342)
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Zmiana wartości aktywów netto jednostek zależnych	-	-	-	-	-
Program motywacyjny	-	-	544	-	544
Wycena warrantów	-	-	2 159	-	2 159
Zwiększenie udziałów jednostki dominującej	-	-	-	-	-
Stan na 30 września 2021 roku	619	47 420	3 355	(10 171)	41 223

	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia		Kapitał		Razem tys. PLN
	Wyemitowany kapitał akcyjny tys. PLN	nadwyżki emisyjnej tys. PLN	rezerwowo tys. PLN	Zyski zatrzymane tys. PLN	
Stan na 31 grudnia 2019 roku	436	12 630	303	(4 914)	8 455
Emisja akcji	100	12 100	-	-	12 200
Koszty emisji akcji	-	(728)	-	-	(728)
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	(2 915)	(2 915)
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Zmiana wartości aktywów netto jednostek zależnych	-	-	-	-	-
Program motywacyjny	-	-	348	-	348
Zwiększenie udziałów jednostki dominującej	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2020 roku	536	24 002	651	(7 829)	17 360

5.4 Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Od 01.01.2021 do 30.09.2021 tys. PLN	Od 01.01.2020 do 30.09.2020 tys. PLN
Działalność operacyjna		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 342)	(1 186)
Korekty:		
Koszty finansowe ujęte w wyniku	20	25
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	(36)	(19)
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	267	269
(Zysk) / strata netto z tyt. odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych	241	-
Koszty programu motywacyjnego w roku danym roku	544	261
Inne korekty - kompensata otrzymanej pożyczki z należnościami z tyt. dostaw	-	(136)
Inne korekty	9	4
	(1 297)	(783)
Zmiany w kapitale obrotowym:		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	604	(401)
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	(14)	7
Zwiększenie / (Zmniejszenie) salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	(69)	(717)
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	(21)	(14)
	(797)	(1 908)
Zapłacone odsetki	-	-
Skalkulowany podatek odroczoney	-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(797)	(1 908)
Działalność inwestycyjna		
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	(2 800)	(350)
Wpływy z tytułu spłat pożyczek przez jednostki powiązane	-	256
Wydatki z tytułu udzielonych pożyczek jednostkom powiązanym	(342)	(334)
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	(97)	(67)
Płatności za aktywa niematerialne	(3 003)	(1 628)
Inne wydatki z działalności inwestycyjnej	(400)	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(6 643)	(2 123)
Działalność finansowa		
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji	24 893	-
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji	(1 392)	-
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(53)	(50)
Odsetki zapłacone	(13)	(15)
Wpływy z dotacji	1 610	638
Inne wydatki finansowe	(1 369)	(846)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	23 676	(274)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	16 237	(4 305)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	11 459	5 480
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	27 696	1 175

5.5 Opis zasad przyjętych przy sporządzeniu skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego

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

Zawartość niniejszego raportu opiera się na założeniu, że czytelnik ma dostęp do sprawozdania rocznego za 2020 rok i informacje zawarte w notach mają na celu wyjaśnienie zdarzeń i transakcji istotnych dla zrozumienia zmian sytuacji finansowej i wyników działalności Medinice S.A., które miały miejsce od ostatniego rocznego sprawozdania.

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

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

Emitent zastosował taką samą politykę rachunkowości, prezentacji danych i wycenę, jaką zastosowała w odniesieniu do rocznego okresu sprawozdawczego zakończonego 31 grudnia 2020.

Dla sprawozdań finansowych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku efektywne są następujące nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską

- 1) Zwolnienie z MSSF 9 (zmiany do MSSF 4)
- 2) Reforma wskaźnika referencyjnej stopy procentowej -etap 2 (zmiany w MSSF 9, MSR 39, MSSF 7, MSSF 4 i MSSF 16)

Zastosowanie powyższych zmian do standardów nie miało wpływu na skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe.

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. Medinice S.A. nie zastosowała po raz pierwszy żadnych innych regulacji dotyczących sporządzania sprawozdań finansowych.

6. Informacje dodatkowe (noty) do jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego

6.1 Zysk na akcję

1) Skonsolidowany Zysk na akcję

	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
	PLN na akcje	PLN na akcje
Podstawowy zysk na akcję:		
Z działalności kontynuowanej	(0,39)	(0,32)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podstawowy zysk na akcję ogółem	(0,39)	(0,32)
Zysk rozwodniony na akcję:		
Z działalności kontynuowanej	(0,38)	(0,30)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Zysk rozwodniony na akcję ogółem	(0,38)	(0,30)
	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
	PLN	PLN
Strata za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(2 436 782)	(1 378 551)
Strata wykorzystana do obliczenia podstawowej straty przypadającej na akcję ogółem	(2 436 782)	(1 378 551)
Strata wykorzystana do wyciszenia podstawowego wyniku na akcję z działalności kontynuowanej	(2 436 782)	(1 378 551)
	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku na akcję	6 191 775	4 362 009
Warunkowe podwyższenie kapitału podstawowego o emisję akcji F i G	186 300	198 300
Inne (Warranty)	72 216	-
Średnia ważona liczba akcji wykorzystana do obliczenia rozwodnionego zysku na akcję	6 450 291	4 560 309

2) Jednostkowy Zysk na akcję

	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020
	PLN na akcje	PLN na akcje
Podstawowy zysk na akcję:		
Z działalności kontynuowanej	(0,38)	(0,27)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podstawowy zysk na akcję ogółem	(0,38)	(0,27)
Zysk rozwodniony na akcję:		
Z działalności kontynuowanej	(0,36)	(0,26)
Z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Zysk rozwodniony na akcję ogółem	(0,36)	(0,26)
	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020
	PLN	PLN
Strata za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki	(2 342 248)	(1 185 711)
	(2 342 248)	(1 185 711)
Strata wykorzystana do obliczenia podstawowej straty przypadającej na akcję ogółem		
Strata wykorzystana do wyliczenia podstawowego wyniku na akcję z działalności kontynuowanej	(2 342 248)	(1 185 711)
	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020
	PLN	PLN
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku na akcję	6 191 775	4 362 009
Warunkowe podwyższenie kapitału podstawowego o emisję akcji F i G	186 300	198 300
Inne (Warranty)	72 216	-
Średnia ważona liczba akcji wykorzystana do obliczenia rozwodnionego zysku na akcję	6 450 291	4 560 309

6.2 Informacje dotyczące segmentów działalności

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

6.3 Podatek dochodowy

Emitent oraz Grupa Kapitałowa podlegają przepisom ogólnym w zakresie podatku dochodowego. Grupa nie stanowi podatkowej grupy kapitałowej, jak również nie prowadzi działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej, co różnicowałoby zasady określania obciążeń podatkowych w stosunku do przepisów ogólnych w tym zakresie. Zarówno rok podatkowy jak i bilansowy pokrywają się z rokiem kalendarzowym. W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. Emitent oraz Grupa Kapitałowa wykazały stratę podatkową.

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

W dniu 31 maja 2021 r. Medinice S.A. nabyła udziały w spółce Jitmed sp. z o.o., co wpłynęło na wzrost pozycji „Inwestycje w jednostkach podporządkowanych” o kwotę 4,96 mln zł w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej.

Głównym przedmiotem działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej jest rozwój projektów B+R ukierunkowanych na ich komercjalizację. Nakłady finansowe ponoszone na rozwój tych projektów rozpoznawane są w pozycji „Pozostałe aktywa niematerialne” w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej i stanowią pozycję istotną ze względu na wartość.

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym rozpoznano wzrost z tytułu niezakończonych prac rozwojowych (poz. Pozostałe aktywa niematerialne) w wysokości 3,0 mln zł, zaś w analogicznym okresie 2020 r. w wysokości 1,7 mln zł. Z kolei w jednostkowym sprawozdaniu skapitalizowane niezakończone prace rozwojowe wzrosły 2,7 mln zł, natomiast w analogicznym okresie 2020 r. wzrosły o 1,6 mln zł.

W Medinice S.A. oraz spółkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej w okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym nie wystąpiły inne pozycje wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

6.5 Objaśnienia dotyczące sezonowości działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej

Działalność Emitenta i spółek zależnych nie podlega sezonowości ani cykliczności.

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

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły zmiany wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych lub latach poprzednich, które wywierają istotny wpływ na bieżący okres śródroczny.

6.7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

6.8 Informacje o odpisach aktualizujących aktywów (innych niż zapasy)

Pozostałe aktywa niematerialne

W pierwszym półroczu 2021 r. po wykonaniu przeglądu projektu Emitent utworzył odpis na projekt Centrum Badawczo-Rozwojowe w wysokości 241 tys. zł. Odpis został ujęty odpowiednio w jednostkowym oraz w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

W związku ze spłatą należności od kontrahenta w wysokości 199 tys. zł, na którą utworzono odpis w poprzednim roku, w roku bieżącym odpis został odwrócony zarówno w jednostkowym, jak i w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Poza wyżej wymienionymi w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły odpisy aktualizujące z tytułu utraty z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów ani odwrócenia takich odpisów.

6.9 Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. w Medinice S.A. oraz w Grupie Kapitałowej nie wystąpiły istotne zmiany rezerw.

6.10 Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. w Medinice S.A. oraz w Grupie Kapitałowej nie wystąpiły zmiany rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Zarówno w jednostkowym, jak i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zostały utworzone rezerwy na koszty badania sprawozdań finansowych za 2021 r. w wysokości 24 tys. zł oraz wykorzystane rezerwy na koszty badania sprawozdań finansowych za 2020 r. w wysokości 21 tys. zł i 24 tys. za 2021 r. W analogicznym okresie zarówno Emitent jak i Grupa Kapitałowa zaprezentowała zawiązanie rezerwy na badanie sprawozdań finansowych za 2020 r. w wysokości 21 tys. zł oraz wykorzystanie rezerwy na badanie sprawozdań finansowych za 2020 r. w wysokości 14 tys. zł.

6.11 Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym w Medinice S.A. oraz w Grupie Kapitałowej nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

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

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym Emitent oraz Grupa Medinice S.A. nie posiadały istotnego zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

6.13 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Na dzień sporządzenia niniejszego Raportu Emitent ani żadna ze spółek z Grupy nie była stroną postępowań sądowych mających wpływ na sprawozdania finansowe.

6.14 Korekty błędów poprzednich okresów

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym nie wystąpiły korekty błędów podstawowych. W 2020 roku Emitent wprowadził przygotowanie jednostkowych oraz skonsolidowanych raportów finansowych zgodnie z MSSF. W rozdziale 6.25 szczegółowo omówiono wpływ przekształcenia na dotychczas prezentowane dane finansowe.

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

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. nie wystąpiły zmiany w sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Emitenta oraz Grupy Medinice S.A.

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

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. ani w Medinice S.A. ani w Grupie Kapitałowej nie wystąpiły zdarzenia związane z niespłaceniem kredytu lub pożyczki, lub naruszeniem istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

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

W od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. ani Medinice S.A. ani jednostki zależne nie dokonywały transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach nierynkowych.

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

Nie dotyczy.

6.19 Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym w Medinice S.A. oraz w Grupie Kapitałowej nie dokonano zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych.

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

W dniu 11 maja 2021 r. Emitent rozpoczął ofertę publiczną emisji akcji, w wyniku której złożono zapisy na 829.766 akcje serii J po cenie emisyjnej 30 zł, 8 lipca 2021 r. zostały zarejestrowane przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zmiany Statutu Emitenta dotyczące emisji akcji serii J. W wyniku emisji akcji serii J Emitent pozyskał 24,9 mln zł. 28 lipca 2021 r. Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie dopuściła akcje serii J do notowań w dniu na głównym rynku.

6.21 Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. oraz w analogicznym okresie porównawczym ani Emitent ani żadna spółka zależna nie deklarowały ani nie wypłacały dywidendy.

6.22 Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe nieujętych w tym sprawozdaniu, które mogą w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

Zakończenie fazy ostrej badań przedklinicznych w projekcie MiniMax

27 października 2021 r. Zarząd Medinice S.A. poinformował o otrzymaniu raportu z badań oraz zakończeniu fazy ostrej badania przedklinicznego na zwierzętach prowadzonych przez Uniwersytet Przyrodniczy we Wrocławiu na zlecenie Emitenta.

Rozpoczęcie fazy przewlekłej badania przedklinicznego w projekcie MiniMax

11 listopada 2021 r. Zarząd Medinice S.A. poinformował o rozpoczęciu badań przedklinicznych fazy przewlekłej na zwierzętach w projekcie elektrody MiniMax przy współpracy z Uniwersytetem Przyrodniczym we Wrocławiu.

6.23 Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych

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

6.24 Inne informacje, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Emitenta i Grupy Kapitałowej.

Ryzyka związane z pandemią COVID-19

Emitent szacuje, że kolejna fala pandemii COVID-19 może mieć istotny wpływ na przesunięcia w harmonogramach prowadzonych projektów. Emitent współpracując z zewnętrznymi podmiotami specjalizującymi się w prototypowaniu technologii medycznych zmuszony jest do wykorzystywania komponentów pochodzących z różnych części świata do produkcji własnych prototypów urządzeń medycznych. Wpływ pandemii COVID-19 może wydatnie wpłynąć na ograniczenie produkcji, co w znacznym stopniu może wpływać na późniejsze terminy dostaw komponentów oraz opóźnienia dotyczące produkcji prototypów. Ponadto pandemia COVID-19 mająca wpływ na system ochrony zdrowia oraz ośrodki badawcze może powodować wydłużenie prac i ryzyko przesunięć harmonogramów i opóźnień ze strony ośrodków badawczych, uczelni medycznych wykonujących badania przedkliniczne i badania kliniczne w projektach prowadzonych przez Emitenta.

W okresie do dnia sporządzenia Raportu Kwartalnego pandemia COVID-19 wpłynęła na wydłużenie czasu pracy nad prototypem w projekcie MiniMax. W I kwartale 2020 r. Emitent podpisał umowę z Wydziałem Medycyny Weterynaryjnej Uniwersytetu Przyrodniczego we Wrocławiu na przeprowadzenie badań przedklinicznych na zwierzętach. Badania zostały rozpoczęte w IV kwartale 2020 r. i do chwili obecnej nie zostały one zakończone, ponieważ niemiecki partner odpowiedzialny za skonstruowanie prototypu nie mógł w planowanym czasie zamówić komponentów do elektrod z Chin i USA, co wpłynęło na przesunięcie terminu otrzymania w pełni funkcjonalnych elektrod przez Emitenta. Obecnie trwa faza przewlekła badań przedklinicznych, której zakończenie planowane jest na początku 1Q 2022 r.

Emitent prowadzi także badania kliniczne związane z projektem PacePress. Badania prowadzone są w 3 ośrodkach klinicznych w Polsce, jednakże ze względu na wysoką ilość zakażeń COVID-19 Emitent odnotował opóźnienia w rekrutacji pacjentów do badań.

Ponadto w związku z kolejną falą zakażeń wywołanych pandemią COVID-19 w Indiach na prośbę partnera Emitenta przesunięciu uległ termin płatności pierwszej raty wynagrodzenia Grupy Kapitałowej z tytułu udzielenia licencji na produkt PacePress na rynek indyjski. Z powodu pandemii kontrahent indyjski nie podjął działań związanych z wprowadzeniem produktu PacePress na rynek indyjski i do dnia niniejszego raportu opłata licencyjna nie została wniesiona.

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

6.25.1 Zestawienie różnic w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

	Stan na 30/09/2020 MSSF tys. PLN	Efekt korekt prezentacyjnych tys. PLN	Stan na 30/09/2020 MSSF tys. PLN
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe (1)	1 069	(6)	1 063
Wartość firmy	152		152
Pozostałe aktywa finansowe	5 365		5 365
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3		3
Pozostałe aktywa finansowe	12		12
Aktywa trwałe razem	6 602	(6)	6 595
Aktywa obrotowe			
Zapasy	-		-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności (2)	1 078	866	1 943
Pozostałe aktywa finansowe	28	-	28
Bieżące aktywa podatkowe (2)	866	(866)	-
Pozostałe aktywa	3	-	3
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 214	-	1 214
	3 188	-	3 188
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	-		-
Aktywa obrotowe razem	3 188	-	3 188
Aktywa razem	9 790	(6)	9 784

	Stan na 30/09/2020 MSSF tys. PLN	Efekt korekt prezentacyjnych tys. PLN	Stan na 30/09/2020 MSSF tys. PLN
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	436	-	436
Kapitały zapasowe - nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	12 630	-	12 630
Zyski zatrzymane	(5 188)	-	(5 188)
Kapitał rezerwowy (3)	303	261	564
Wynik finansowy bieżącego okresu (1) (3)	(1 120)	(260)	(1 380)
	7 062	1	7 063
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	-	-
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	7 065	1	7 066
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	(3)	-	(3)
Razem kapitał własny	7 062	1	7 063
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe (4)	384	(384)	-
Pozostałe zobowiązania finansowe (1)	259	(6)	253
Rezerwa na podatek odroczony	3	-	3
Przychody przyszłych okresów	1 715	-	1 715
Pozostałe zobowiązania	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe razem	2 361	(390)	1 971
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania (5)	234	27	261
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe (4)	-	384	384
Pozostałe zobowiązania finansowe (1)	71	(1)	70
Bieżące zobowiązania podatkowe (5)	27	(27)	-
Rezerwy krótkoterminowe	21	-	21
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	14	-	14
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	367	383	750
Zobowiązania razem	2 728	(7)	2 721
Pasywa razem	9 790	(6)	9 784

	od 01.01.2020 do 30.09.2020 tys. PLN	korekty prezentacyjne tys. PLN	od 01.01.2020 do 30.09.2020 tys. PLN
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	342	-	342
Razem przychody z działalności operacyjnej	342	-	342
Amortyzacja (1)	(270)	1	(269)
Zużycie surowców i materiałów	(79)	-	(79)
Usługi obce	(819)	-	(819)
Koszty świadczeń pracowniczych (3)	(183)	(261)	(444)
Podatki i opłaty	(27)	-	(27)
Pozostałe koszty	(29)	-	(29)
Razem koszty działalności operacyjnej	(1 407)	(260)	(1 666)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 065)	(260)	(1 325)
Przychody finansowe	1	-	1
Koszty finansowe (1)	(56)	(0)	(56)
Pozostałe przychody operacyjne	1	-	1
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 120)	(260)	(1 379)
Podatek dochodowy	-	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 120)	(260)	(1 379)
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO	(1 120)	(260)	(1 379)
Strata netto przypadająca:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 119)	-	(1 378)
Udziałom niedającym kontroli	(1)	-	(1)
ZYSK (STRATA) NETTO	(1 120)	(260)	(1 379)
ZYSK (STRATA) NETTO W OKRESIE	(1 120)	(260)	(1 379)
Zyski (straty) ze sprzedaży akcji własnych	-	-	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący aktualizacji majątku trwałego	-	-	-
Podatek dochodowy dot. zysków/strat aktuarialnych	-	-	-
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres	(1 120)	(260)	(1 379)

Korekty prezentacyjne dotyczą:

1) Zastosowania MSSF 16 po raz pierwszy w sprawozdaniu skonsolidowanym za 2020 r. W efekcie wpływ zastosowania standardu został zaprezentowany odpowiednio:

a) Bilans:

i) Rzeczowe aktywa trwałe: korekta wartości początkowej w 3 kwartale 2020 r. 6 tys. zł

ii) Pozostałe zobowiązania finansowe – korekta wartości początkowej w 3 kwartale 2020 r. 6 tys. zł.

b) Sprawozdanie z całkowitych dochodów:

i) korekta kosztów amortyzacji za trzeci kwartał 2020 r. w wys. 1 tys. zł,

- 2) Bilans: Zmiana prezentacji należności z tytułu podatku VAT w wys. 866 tys. zł z pozostałych aktywów na należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności.
- 3) Bilans: Rozpoznanie kosztów programu motywacyjnego w pozycji kapitał rezerwowy za 3 kwartał 2020 r. w wys. 261 tys. zł.
Sprawozdanie z całkowitych dochodów: koszty świadczeń pracowniczych w wys. 261 tys. zł
- 4) Bilans: Zmiana prezentacji kredytów i pożyczek otrzymanych z długoterminowych na krótkoterminowe zobowiązania w wys. 384 tys. zł.
- 5) Bilans: Zmiana prezentacji zobowiązań podatkowych (VAT, ZUS oraz PIT) z pozycji bieżące zobowiązania podatkowe na zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania w wys. 27 tys. zł.

6.25.2 Zestawienie różnic w skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym

	<u>Stan na</u> <u>30/09/2020</u> MSSF tys. PLN	<u>Efekt korekt</u> <u>prezentacyjnych</u> tys. PLN	<u>Stan na</u> <u>30/09/2020</u> MSSF tys. PLN
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe (1)	746	317	1 063
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe aktywa niematerialne (2)	4 567	(22)	4 545
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	402		402
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3	-	3
Pozostałe aktywa finansowe (3)	254	(254)	-
Pozostałe aktywa	-	-	-
Aktywa trwałe razem	5 971	42	6 012
Aktywa obrotowe			
Zapasy	-		-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności (4)	1 054	718	1 772
Pozostałe aktywa finansowe (3)	419	254	672
Bieżące aktywa podatkowe (4)	718	(718)	-
Pozostałe aktywa (2)	-	3	3
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 175	-	1 175
	3 366	257	3 623
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	-		-
Aktywa obrotowe razem	3 366	257	3 623
Aktywa razem	9 337	298	9 635

	Stan na 30/09/2020 MSSF tys. PLN	Efekt korekt prezentacyjnych tys. PLN	Stan na 30/09/2020 MSSF tys. PLN
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	436	-	436
Kapitały zapasowe - Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	12 630	-	12 630
Zyski zatrzymane (5)	(4 610)	(303)	(4 914)
Kapitał rezerwowy (5) (7)	-	564	564
Wynik finansowy bieżącego okresu (1) (2)	(900)	(285)	(1 186)
	7 555	(25)	7 531
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przez	-	-	-
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	7 555	(25)	7 531
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli		-	-
Razem kapitał własny	7 555	(25)	7 531
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe (5)	364	(364)	-
Pozostałe zobowiązania finansowe (1)	-	253	253
Rezerwa na podatek odroczony	3	-	3
Przychody przyszłych okresów	1 193	-	1 193
Pozostałe zobowiązania	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe razem	1 560	(111)	1 449
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	199	-	199
Zobowiązania z tytułu kontraktów budowlanych	-	-	-
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe (5)	-	364	364
Pozostałe zobowiązania finansowe (1)	-	70	70
Bieżące zobowiązania podatkowe	-	-	-
Rezerwy krótkoterminowe	21	-	21
Przychody przyszłych okresów	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	2	-	2
	222	433	655
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przez	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	222	433	655
Zobowiązania razem	1 782	323	2 104
Pasywa razem	9 337	298	9 635

	Od 01.01.2020 do 30.09.2020 tys. PLN	korekty prezentacyjne tys. PLN	Od 01.01.2020 do 30.09.2020 tys. PLN
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	342	-	342
Razem przychody z działalności operacyjnej	342	-	342
Amortyzacja (1) (2)	(194)	(75)	(269)
Zużycie surowców i materiałów	(78)	-	(78)
Usługi obce (1)	(766)	65	(701)
Koszty świadczeń pracowniczych (6)	(137)	(261)	(398)
Podatki i opłaty	(23)	-	(23)
Pozostałe koszty	(22)	-	(22)
Razem koszty działalności operacyjnej	(1 220)	(270)	(1 490)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(878)	(270)	(1 148)
Przychody finansowe	19	-	19
Koszty finansowe (1)	(41)	(15)	(57)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-	-
Udział w zyskach wspólnych przedsięwzięć	-	-	-
Pozostałe przychody operacyjne	1	-	1
Pozostałe koszty operacyjne	(1)	-	(1)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(900)	(285)	(1 186)
Podatek dochodowy	-	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(900)	(285)	(1 186)
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO	(900)	(285)	(1 186)
Strata netto przypadająca:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(899)	-	(1 185)
Udziałom niedającym kontroli	(1)	-	(1)
ZYSK (STRATA) NETTO	(900)	(285)	(1 186)
ZYSK (STRATA) NETTO W OKRESIE	(900)	(285)	(1 186)
Zyski (straty) ze sprzedaży akcji własnych	-	-	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący aktualizacji majątku trwałego	-	-	-
Podatek dochodowy dot. zysków/strat aktuarialnych	-	-	-
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres	(900)	(285)	(1 186)

Korekty prezentacyjne dotyczą:

1) Zastosowania MSSF 16 po raz pierwszy w sprawozdaniu jednostkowym za 2020 r. W efekcie wpływ zastosowania standardu został zaprezentowany odpowiednio:

a) Bilans:

- i) Rzeczowe aktywa trwałe: wartość początkowa 373 tys. zł pomniejszona o umorzenie za 3 kwartał w wys. 56 tys. zł,
- ii) Pozostałe zobowiązania finansowe – rozpoznanie zobowiązania z tytułu zastosowania standardu w wys. 253 tys. zł oraz 70 tys. zł (część długo i krótkoterminowa odpowiednio).
- b) Sprawozdanie z całkowitych dochodów:
 - i) ujęcie kosztów amortyzacji za pierwsze półrocze 2020 r. w wys. 56 tys. zł,
 - ii) ujęcie odsetek od leasingu w wys. 15 tys. zł,
 - iii) ujęcie spłaty części krótkoterminowego zobowiązania w wys. 65 tys. zł.
- 2) Rozpoznanie zakończonych prac rozwojowych w 3 kwartałe 2020 r.:
 - a) Bilans – ujęcie kosztów amortyzacji za trzeci w wys. 19 tys. zł,
 - b) Bilans – zmiana prezentacji prac rozwojowych na RMK w wys. 3 tys. zł
 - c) Sprawozdanie z całkowitych dochodów – ujęcie kosztów amortyzacji, jak powyżej.
- 3) Bilans: Zmiana prezentacji pozostałych długoterminowych aktywów finansowych w wys. 254 tys. zł na pozostałych krótkoterminowe aktywa finansowe.
- 4) Bilans: Zmiana prezentacji należności z tytułu podatku VAT w wys. 718 tys. zł z pozostałych aktywów na należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności.
- 5) Bilans: Rozpoznanie kosztów programu motywacyjnego w pozycji kapitał rezerwy oraz korekta wyniku z lat ubiegłych w wys. 303 tys. zł
- 6) Bilans: Zmiana prezentacji kredytów i pożyczek otrzymanych z długoterminowych na krótkoterminowe zobowiązania w wys. 364 tys. zł.
- 7) Koszty programu motywacyjnego:
 - a) Bilans: Rozpoznanie kosztów programu motywacyjnego w pozycji kapitał rezerwy za pierwsze półrocze 2020 r. w wys. 261 tys. zł.
 - b) Sprawozdanie z całkowitych dochodów: koszty świadczeń pracowniczych w wys. 261 tys. zł

7. Pozostałe informacje

7.1 Dane rejestrowe

Medinice S.A.	
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. S. K. Hankiewicza 2, 02-103 Warszawa
Telefon	+48 725 500 051
Adres poczty elektronicznej	biuro@medinice.pl
Strona internetowa	www.medinice.pl
Kapitał zakładowy	619.177,50 zł
NIP:	6631868308
REGON:	260637552
Numer KRS:	0000443282
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

7.2 Zarząd i Rada Nadzorcza

Na dzień 30 września 2021 r. i na dzień złożenia niniejszego Raportu skład osobowy Zarządu oraz Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Zarząd Medinice S.A.

Imię i Nazwisko	Funkcja
Sanjeev Choudhary	Prezes Zarządu
Arkadiusz Dorynek	Wiceprezes ds. Finansowych

Rada Nadzorcza Medinice S.A.

Imię i Nazwisko	Funkcja
Joanna Bogdańska	Przewodnicząca Rady Nadzorczej
dr Tadeusz Wesołowski	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Wojciech Wróblewski	Członek Rady Nadzorczej
Bogdan Szymanowski	Członek Rady Nadzorczej
dr Bartosz Foroniewicz	Członek Rady Nadzorczej
Agnieszka Rosińska	Członek Rady Nadzorczej

7.3 Kapitał zakładowy Emitenta

W dniu 30 września 2021 r. kapitał zakładowy Medinice S.A. wynosił 619.177,50 zł i dzielił się na 6 191 775 akcji zwykłych o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

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

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

Opóźnienia w dostawach materiałów skutkujące wydłużeniem produkcji prototypów

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

Nierozwiązanie wyzwań technicznych w prowadzonych projektach

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

Opóźnienia projektowe wynikające z braku wyłonienia podwykonawców produkujących prototypy

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

Przekroczenia zakładanych budżetów wynikające z niedoszacowania kosztów

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

Ryzyko związane z pandemią COVID-19

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

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

Zawarcie przedwstępnej umowy kupna udziałów w Spółce posiadającej prawa do opatentowanej technologii kardiochirurgicznej

W dniu 5 stycznia 2021 r. Zarząd Emitenta poinformował o zawarciu przedwstępnej umowy nabycia 40% udziału w kapitale zakładowym spółki Jitmed sp. z o.o., posiadającej prawa do opatentowanej technologii kardiochirurgicznej tj. zacisku do zamykania uszka lewego przedsionka serca. Umowa przyrzeczona została zawarta w dniu 31 maja 2021. Intencją stron umowy jest kontynuacja realizacji Projektu, w szczególności w zakresie dokończenia trwających badań klinicznych, certyfikacji oraz komercjalizacji Projektu. Procedura kardiochirurgiczna polegająca na zamknięciu uszka lewego przedsionka serca zapobiega powstawaniu udarów mózgu, które są jednym z najgroźniejszych konsekwencji migotania przedsionków oraz jedną z najczęstszych przyczyn zgonów.

Otrzymanie zgody URPL na przeprowadzenie badań klinicznych w projekcie PacePress

25 maja 2021 r. Emitent otrzymał zgodę Urzędu Produktów Leczniczych (URPL) na przeprowadzenie badań klinicznych (badania na ludziach) w projekcie PacePress.

Badanie ma na celu ocenę bezpieczeństwa oraz skuteczności wyrobu medycznego PacePress w prewencji powikłań krwotocznych u pacjentów z wysokim ryzykiem krwawienia, poddanych zabiegom CIED (Cardiac Implantable Electronic Device - stałej elektroterapii serca). PacePress to opaska uciskowa, której celem jest zmniejszenie ryzyka wystąpienia krwiaka w łożu w miejscu implantacji urządzeń wykorzystywanych w elektroterapii serca np. stymulatora lub kardiowertera serca.

Złożenie do FDA wstępnego wniosku dotyczącego rejestracji PacePress w USA

17 marca 2021 r. Zarząd Emitenta poinformował, że otrzymał informację od spółki zależnej PacePress Inc. (Spółka Zależna) o złożeniu do Agencji Żywności i Leków (FDA – Food and Drug Administration) wstępnego wniosku dotyczącego rejestracji wyrobu medycznego PacePress w Stanach Zjednoczonych.

Otrzymanie ochrony patentowej od koreańskiego urzędu patentowego na wynalazek „Kaniula do plastyki zastawki trójdzielnej”

31 marca 2021 r. Zarząd Emitenta poinformował, iż powziął informację, że spółka zależna MediData Sp. z o.o. otrzymała zawiadomienie o przyznaniu patentu przez koreański urząd patentowy (Korean Intellectual Property Office) na wynalazek „Kaniula do małoinwazyjnej plastyki zastawki trójdzielnej”.

Otrzymanie ochrony patentowej od koreańskiego urzędu patentowego na wynalazek „Krioaplikator do małoinwazyjnej ablacji kardiochirurgicznej z systemem aktywnego odmrażania „CoolCryo”

23 kwietnia 2021 r. Zarząd Emitenta powziął informację, że spółka zależna Medidata sp. z o.o. otrzymała zawiadomienie o przyznaniu patentu przez koreański urząd patentowy (Korean Intellectual Patent Office) na wynalazek „Krioaplikator do małoinwazyjnej ablacji kardiochirurgicznej z systemem aktywnego odmrażania” (CoolCryo).

Otrzymanie ochrony patentowej od European Patent Office na wynalazek „CoolCryo”

16 czerwca 2021 r. Zarząd Medinice S.A. powziął informację, że spółka zależna Medidata sp. z o.o. otrzymała zawiadomienie o przyznaniu patentu przez Europejski Urząd Patentowy (European Patent Office) na wynalazek „Krioaplikator do małoinwazyjnej ablacji kardiochirurgicznej z systemem aktywnego odmrażania” (CoolCryo). Ostatecznym wymogiem formalnym uzyskania patentu jest uiszczenie przez Emitenta opłaty administracyjnej. Wynalazek ten ma już przyznane patenty m.in. w Korei oraz Japonii.

Otrzymanie ochrony patentowej od Israel Patent Office na wynalazek „CoolCryo”

22 czerwca 2021 r. Zarząd Medinice S.A. powziął informację, że spółka zależna Medidata sp. z o.o. otrzymała zawiadomienie o warunkowym przyznaniu patentu przez Izraelski Urząd Patentowy (Israel Patent Office) na wynalazek „Krioaplikator do małoinwazyjnej ablacji kardiochirurgicznej z systemem aktywnego odmrażania” (CoolCryo).

Po upływie okresu sprzeciwowego trwającego do 1 października 2021 r. patent zostanie wydany automatycznie.

Rejestracja zmiany Statutu Emitenta w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS)

8 lipca 2021 r. Zarząd Emitenta powziął informację o rejestracji przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, zmiany Statutu Emitenta obejmującej m.in. podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta o kwotę 82.976,60 zł poprzez emisję 829.766 akcji zwykłych na okaziciela serii J. Kapitał zakładowy Emitenta został podwyższony z kwoty 536.200,90 zł do kwoty 619.177,50 zł poprzez emisję 829 766 akcji zwykłych na okaziciela serii J, o wartości nominalnej 0,10 zł każda i łącznej wartości nominalnej 82.976,60 zł. Kapitał zakładowy Emitenta po ww. podwyższeniu dzieli się na 6.191.775 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda, uprawniających do 6.191.775 głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta.

Rezygnacja Członka Zarządu Emitenta z pełnionej funkcji

9 lipca 2021 r. Zarząd Emitenta poinformował, że Pan dr Piotr Wiliński zrezygnował z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Emitenta i jednocześnie z członkostwa w Zarządzie Emitenta. Powodem rezygnacji są przyczyny osobiste. Rezygnacja zgodnie z jej treścią wywarła skutek z chwilą jej złożenia. Pan dr Piotr Wiliński pozostaje zatrudniony w Medinice S.A. na stanowisku Dyrektora ds. Technologii.

Zawarcie Memorandum of Understanding dotyczącego kupna udziałów w Spółce posiadającej prawa do opatentowanych urządzeń kardiochirurgicznych

12 lipca 2021 r. Zarząd Emitenta poinformował, że zawarł z holenderską spółką Memorandum of Understanding dotyczący nabycia przez Emitenta lub spółkę kontrolowaną przez Emitenta praw do globalnie opatentowanych urządzeń kardiochirurgicznych „Suction Knife” oraz „SpaceMaker”. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent prowadzi rozmowy mające na celu uzgodnienie ostatecznego tekstu umowy.

Projekty „Suction Knife” oraz „SpaceMaker” objęte są międzynarodową ochroną patentową. Autorem patentów dla obu narzędzi jest prof. Paul Gründeman światowej sławy kardiochirurg oraz Członek Rady Naukowej Emitenta.

Suction Knife to nóż do precyzyjnego nacinania tkanek w minimalnym czasie bez ryzyka uszkodzenia okolicznych tkanek. Suction Knife dzięki specjalnej konstrukcji i zastosowanej technologii pozwoli chirurgowi na wykonanie perfekcyjnego nacięcia osierdza i wprowadzenie urządzenia do wykonania zabiegów leczniczych lub diagnostycznych bez uszkodzenia okolicznych tkanek lub ściany serca i naczyń.

SpaceMaker to wielofunkcyjne, nadmuchiwane urządzenie do zastosowania przy zabiegach małoinwazyjnych, które ma ułatwiać dostęp i manewrowanie instrumentami endoskopowymi dzięki wytworzonej przestrzeni pomiędzy narządami.

Otrzymanie ochrony patentowej od kanadyjskiego urzędu patentowego na wynalazek „Kaniula do plastyki zastawki trójdzielnej”

24 oraz 26 sierpnia 2021 r. Zarząd Emitenta poinformował o otrzymaniu zawiadomienia o warunkowym przyznaniu patentu przez kanadyjski urząd patentowy (Canadian Intellectual Property Office) oraz przez indyjski urząd patentowy (Intellectual Property India) na wynalazek „Kaniula do małoinwazyjnej plastyki zastawki trójdzielnej”.

Rozpoczęcie ostatniego etapu fazy ostrej badania przedklinicznego w projekcie MiniMax

24 września 2021 r. Zarząd Emitenta poinformował, że przy współpracy z Uniwersytetem Przyrodniczym we Wrocławiu rozpoczął ostatni etap badania przedklinicznego fazy ostrej na zwierzętach w projekcie elektrody MiniMax.

Celem pierwszorzędowym badania przedklinicznego będzie ocena bezpieczeństwa zastosowania wyrobu medycznego MiniMax. Celem drugorzędowym badania przedklinicznego będzie ocena skuteczności urządzenia MiniMax.

Prototyp elektrody MiniMax, użyty w początkowej fazie badań (zgodnie z komunikatem ESPI nr 40/2020) przeszedł modyfikacje technologiczne oraz pomyślnie przeszedł badania biokompatybilności przeprowadzone przez specjalistyczne laboratorium w USA. Po zakończeniu ostatniego etapu fazy ostrej badań przedklinicznych na zwierzętach kolejnym etapem badania przedklinicznego będzie przeprowadzenie fazy przewlekłej.

Elektroda MiniMax to pierwsza na świecie elektroda "2 w 1" do ablacji przezskórnej posiadająca funkcje diagnostyczne i lecznicze, która będzie stosowana podczas zabiegów ablacji bez konieczności użycia szkodliwego dla pacjentów i personelu medycznego promieniowania rentgenowskiego.

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

Pandemia COVID-19

W 2020 roku oraz w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. Spółka działała w otoczeniu trwającej pandemii COVID-19, która zmusiła Zarząd do podjęcia nietypowych działań polegających na m.in. dostosowaniu pracy w warunkach zdalnych. Ograniczenia w kontaktach pomiędzy ludźmi spowodowały mniejszą aktywność Spółki w nawiązywaniu relacji z podwykonawcami, w tym zawieszono zostały służbowe wyjazdy zagraniczne.

Pandemia wpłynęła również na czas realizacji niektórych zadań projektowych oraz inżynierskich, przez co harmonogramy pracy musiały zostać dostosowane do obecnie panującej sytuacji.

Wraz ze zbliżającą się czwartą falą pandemii COVID-19 możemy być świadkami wprowadzenia kolejnych obostrzeń i restrykcji, które ponownie w znacznym stopniu wpłyną na realizację zadań projektowych oraz inżynierskich wyznaczonych przez Emitenta m.in. dostosowanie harmonogramów prac projektowych do nowej sytuacji wynikającej z opóźnień w otrzymaniu komponentów z USA czy Chin wymaganych do ukończenia prototypów, ograniczenia kontaktu z potencjalnymi podwykonawcami czy też opóźnień w rekrutacji pacjentów do badań klinicznych.

7.7 Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta

W okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego nie nastąpiły żadne zmiany w strukturze organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta.

7.8 Stanowisko zarządu odnośnie do wcześniej publikowanych prognoz wyników

Emitent nie publikował prognoz wyników na 2020 i 2021 rok.

7.9 Wskazanie akcjonariuszy posiadających znaczne pakiety akcji

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w ogólnej liczbie akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów
Sanjeev Choudhary	1 502 985	24,27%	24,27%
Piotr Suwalski	472 408	7,63%	7,63%
Sebastian Stec	444 102	7,17%	7,17%
Pozostali akcjonariusze	3 771 980	60,92%	60,92 %
Razem	6 191 775	100,00%	100,00%

W okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego nie nastąpiły znaczące zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta.

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

Poniższa tabela przedstawia zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta:

	Stan na 23 listopada 2021 r.	Stan na dzień publikacji raportu rocznego za rok 2020 r.
Zarząd		
Sanjeev Choudhary	1 502 985	1 502 985
Arkadiusz Dorynek	1 500	-
Rada Nadzorcza		
Joanna Bogdańska	-	-
dr Tadeusz Wesołowski*	-	-
dr Bartosz Foroniewicz	-	-
Bogdan Szymanowski**	7 867	1 200
Wojciech Wróblewski	-	-
Agnieszka Rosińska	-	-

* AUGEBIT Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, zarządzany przez FORUM TFI S.A. z siedzibą w Krakowie, akcjonariusz Emitenta posiadający 196 000 akcji stanowiących 3,66% kapitału zakładowego Emitenta oraz 3,66% ogólnej liczby głosów, jest osobą blisko związaną z panem Tadeuszem Wesołowskim, Wiceprzewodniczącym Rady Nadzorczej.

**Pani Magdalena Szymanowska, osoba blisko związana z panem Bogdanem Szymanowskim, Członkiem Rady Nadzorczej Emitenta, posiada 13 333 akcji stanowiących 0,25% kapitału zakładowego Emitenta oraz 0,25% ogólnej liczby głosów.

Poniższa tabela przedstawia zestawienie stanu posiadania warrantów subskrypcyjnych Emitenta przez osoby nadzorujące Emitenta:

	Stan na 23 listopada 2021 r.	Stan na dzień publikacji raportu rocznego za rok 2020 r.
Joanna Bogdańska	4 000	4 000
dr Tadeusz Wesołowski	6 000	6 000
dr Bartosz Foroniewicz	6 000	6 000
Bogdan Szymanowski	6 000	6 000
Wojciech Wróblewski	6 000	6 000
Agnieszka Rosińska	2 000	2 000

W dniu 26 lutego 2021 r. Członkowie Rady Nadzorczej objęli warranty subskrypcyjne serii A w ramach Programu Motywacyjnego.

Na dzień sporządzenia raportu śródrocznego Członkowie Zarządu nie posiadali warrantów subskrypcyjnych Emitenta.

7.11 Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji;

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. Emitent nie był uczestnikiem jakichkolwiek postępowań przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej z wyjątkiem aktualnie toczącego się postępowania podatkowego, wszczętego z urzędu przez Naczelnika Drugiego Urzędu Skarbowego w Kielcach postanowieniem z dnia 23 maja 2019 r. Przedmiotem w/w postępowania jest weryfikacja tego, czy Emitent należnie pobrał zwrot podatku od towarów i usług za IV kwartał 2017 r. oraz I i II kwartał 2018 r.

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

Emitent uznał postępowanie przed Naczelnikiem Drugiego Urzędu Skarbowego w Kielcach za istotne, gdyż w przypadku ustalenia przez organ skarbowy, iż zwrot podatku od towarów i usług na rzecz Emitenta był nienależny, Emitent zmuszony będzie zwrócić uzyskany zwrot wraz z odsetkami (postępowanie dotyczy łącznie kwoty 220 tys. zł). Na dzień publikacji raportu termin zakończenia postępowania został przedłużony przez Naczelnika Drugiego Urzędu Skarbowego w Kielcach postępowania do 10 stycznia 2022 r.

7.12 Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. ani Medinice S.A. ani jednostki zależne nie zawierały transakcji na warunkach nierynkowych.

7.13 Informacje o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 września 2021 r. ani Spółka ani żadna jednostka zależna nie udzielały poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, gdzie łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji byłyby znacząca.

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

Na dzień 30 września 2021 r. nie występowały inne niż wskazane w punktach powyżej niniejszego raportu półrocznego informacje istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę i Grupę Kapitałową.

7.15 Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału;

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

- Zakończenie badań przedklinicznych fazy przewlekłej w projekcie MiniMax,
- Zaprojektowanie i wyprodukowanie nowego zacisku AtriClamp wraz z przeprowadzeniem badań technicznych nad urządzeniem,
- Wybór podwykonawcy do projektu EP Bioptom w celu zrealizowania etapu prototypowania urządzenia,
- Zawarcie umowy dot. kupna udziałów w spółce posiadającej prawa do dwóch urządzeń medycznych opatentowanych przez prof. Paula Gründemana (SMI),
- Zaawansowanie przebiegu badań klinicznych w projekcie PacePress;

Skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd w dniu 23 listopada 2021 roku.

Sanjeev Choudhary

Prezes Zarządu

Arkadiusz Dorynek

Wiceprezes Zarządu