



**WPROWADZENIE DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA
ROK 2020**

MEDICAL INVENTI SPÓŁKA AKCYJNA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Nazwa (firmy) spółki: Medical Inventi Spółka Akcyjna

Adres aktualny: ul. Nałęczowska 14, 20-701 Lublin

Adres na ostatni dzień roku obrotowego: Al. Wincentego Witosa 16, 20-315 Lublin

Przedmiot działalności: Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii

NIP: 946-262-83-41

REGON: 060772285

Forma prawna: Spółka akcyjna

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy Lublin – Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział

Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer w rejestrze: 0000544357

Kapitał zakładowy: 239 930,20 zł

2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. Okresem porównawczym jest okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

4. Założenie kontynuowania działalności

Na dzień sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności. Dlatego sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność Spółki będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego Spółki.

5. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (a także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe w postaci określonej w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie Spółki podlega obowiązkowemu badaniu.

5.1 Zasady wyceny aktywów i pasywów

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia (w przypadku wytworzenia we własnym zakresie).

W ewidencji ujmowane są składniki wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej lub równej 2.000,00 PLN, natomiast składniki o wartości niższej są ujmowane jako koszt zużycia materiałów. Dla składników wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej

wyższej lub równej 3.500,00 PLN odpisy amortyzacyjne są ustalane na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności. Odpisy amortyzacyjne składników wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej lub równej 2.000,00 PLN i niższej niż 3.500,00 PLN i niższej niż 3.500,00 PLN są dokonywane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

W jednostce stosowane są następujące okresy ekonomicznej użyteczności składników wartości niematerialnych i prawnych:

- licencje na programy komputerowe – 2 lata,
- wartość firmy – 5 lat,
- koszty zakończonych prac rozwojowych – 3 lata,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne – 5 lat.

Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o skumulowane odpisy umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przy czym wartość początkową stanowi dla:

- kosztów zakończonych prac rozwojowych – cena nabycia lub koszt wytworzenia (art. 33 ust. 2-3 ustawy o rachunkowości),
- nabytych praw majątkowych – cena nabycia, gdyż zgodnie z definicją wartości niematerialnych i prawnych są to prawa nabyte,
- wartości firmy – wartość początkowa ustalona zgodnie z art. 33 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

b) Środki trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia (w przypadku wytworzenia we własnym zakresie).

W ewidencji ujmowane są środki trwałe o wartości początkowej wyższej lub równej 1.000,00 PLN, natomiast składniki o wartości niższej są ujmowane jako koszt zużycia materiałów. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych ujmowane są jako koszt amortyzacji i dokonywane są według następujących zasad:

- amortyzacja naliczana jest metodą liniową w okresach miesięcznych, metoda ta nie może być zmieniana,
- odpisy dokonywane są począwszy od pierwszego dnia następującego po miesiącu, w którym środek trwały wprowadzony został do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub w którym postawiono go w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono niedobór,
- dla środków trwałych o wartości początkowej wyższej lub równej 3.500,00 PLN odpisy amortyzacyjne są ustalane na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,

- odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości początkowej wyższej lub równej 1.000,00 PLN i niższej niż 3.500,00 PLN są dokonywane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

W jednostce stosowane są następujące okresy ekonomicznej użyteczności środków trwałych:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów – zgodnie z okresem przyznania tego prawa lub zgodnie z okresem przewidywanego użytkowania tego prawa, jeżeli jest krótszy,
- budynki produkcyjne – 40 lat,
- budynki biurowe – 50 lat,
- magazyny – 25 lat,
- maszyny i urządzenia produkcyjne – okres ustalany jest każdorazowo przez kierownika produkcji,
- samochody osobowe – 3 lata,
- sprzęt komputerowy – 3 lata,
- pozostałe środki trwałe – według stawek określonych w Załączniku nr 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych „Wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych”, jednak w przypadku, gdy według głównego księgowego stawka określona w załączniku różni się istotnie od przewidywanego okresu użytkowania podejmuje on decyzję o zmianie stawki na odzwierciedlającą okres użytkowania.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku obrotowym jest równa lub wyższa niż 3.500,00 zł.

c) Należności długoterminowe

Należności długoterminowe obejmują całość lub część należności z innych tytułów niż należności z tytułu dostaw i usług, niezaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Należności długoterminowe są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności. W tym przypadku wytyczne polityki rachunkowości dotyczące należności krótkoterminowych odnoszą się także do należności długoterminowych.

d) Inwestycje

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji początkowo wycenia się według ceny

nabycia lub kosztu wytworzenia ustalonych zgodnie z art. 28 ust. 8 ustawy o rachunkowości. Po początkowym ujęciu na każdy dzień bilansowy jednostka wycenia je według ogólnych zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, tj. według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

e) Należności krótkoterminowe

Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności krótkoterminowe na dzień nabycia lub powstania należności krótkoterminowe ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu (np. kwota brutto faktury). Natomiast na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

f) Środki pieniężne

Do aktywów pieniężnych zaliczane są środki pieniężne w kasie, w banku, środki pieniężne w drodze, a także lokaty bankowe, czeki obce, weksle obce, bony skarbowe i inne papiery wartościowe oraz odsetki od aktywów finansowych, które są płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia. Krajowe aktywa pieniężne wykazuje się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Wartość nominalna obejmuje doliczone lub ewentualne potrącone przez bank odsetki. Na dzień bilansowy aktywa pieniężne wyrażone w walucie obcej przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

g) Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się i tworzy, stosując podejście bilansowe. Wycena aktywów i rezerw na odroczonego podatku dochodowego jest dokonywana na koniec każdego kwartału.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się od wszystkich występujących przejściowych różnic ujemnych oraz poniesionych strat podatkowych, a następnie, zgodnie z zasadą ostrożności, na każdy dzień bilansowy jest przeprowadzany test na utratę wartości aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego i ustalana jest wysokość ewentualnego odpisu aktualizującego.

h) Zobowiązania

Zobowiązania wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych w ciągu roku obrotowego przelicza się na złote według kursów średnich ogłaszanych przez Narodowy Bank Polski w dniu poprzedzającym dzień wystawienia faktury. Stan nie rozliczonych na dzień bilansowy zobowiązań wyrażonych w walutach obcych podlega przeliczeniu na złote po średnim kursie ustalonym na ten dzień dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Zobowiązania finansowe wyceniane są zgodnie z rozporządzeniem o instrumentach finansowych.

i) Rezerwy

Jednostka nie wypłaca nagród jubileuszowych. Świadczenia emerytalne i rentowe są wypłacane w wysokości wynikającej z Kodeksu Pracy. Jednostka nie tworzy rezerw na świadczenia emerytalne i rentowe w 2019 r., gdyż nie wystąpiły przesłanki do ich utworzenia.

j) Kapitały wyceniane są w wartości nominalnej.

5.2 Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351). Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte w roku obrotowym przychody oraz koszty, związane z tymi przychodami.

5.3 Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

5.4 Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w złotych w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

5.5 W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351). W roku obrotowym, którego sprawozdanie dotyczy zastosowano rozwiązania przewidziane ustawą.

Lublin, dnia 20.08.2021 r.



BILANS NA DZIEŃ 31.12.2020
MEDICAL INVENTI SPÓŁKA AKCYJNA

I. Bilans na dzień 31.12.2020 r. (dane w zł)

AKTYWA	Stan na 31-12-2020	Stan na 31-12-2019
A Aktywa trwałe	3 957 174,47	1 971 204,76
I Wartości niematerialne i prawne	475 670,04	120 180,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	398 170,04	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	77 500,00	120 180,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 544 240,45	127 149,50
1 Środki trwałe	1 544 240,45	8 249,50
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 544 240,45	8 249,50
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	118 900,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 937 263,98	1 723 875,26
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	735,00	3 992,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	1 936 528,98	1 719 883,26
B Aktywa obrotowe	4 251 928,70	2 898 526,83
I Zapasy	59 389,49	7 470,95
1 Materiały	23 092,93	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku	12 159,45	0,00

3 Produkty gotowe	24 137,11	0,00
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	7 470,95
II Należności krótkoterminowe	691 327,40	130 890,66
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek	691 327,40	130 890,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 843,19	0,00
- do 12 miesięcy	11 843,19	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	216 233,21	128 629,66
c) inne	463 251,00	2 261,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	3 489 797,38	2 753 311,05
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 489 797,38	2 753 311,05
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 489 797,38	2 753 311,05
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 489 797,38	2 753 311,05
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 414,43	6 854,17
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	8 209 103,17	4 869 731,59
PASYWA	Stan na 31-12-2020	Stan na 31-12-2019
A Kapitał (fundusz) własny	5 948 767,15	3 775 230,22
I Kapitał (fundusz) podstawowy	239 930,20	209 573,20
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 635 305,02	2 080 326,22
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3 635 305,02	2 080 326,22

III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 057 043,00	2 176 770,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na akcje (udziały) własne	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI Zysk (strata) netto	-983 511,07	-691 439,20
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 260 336,02	1 094 501,37
I Rezerwy na zobowiązania	108,00	0,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	108,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	528 133,53	239 393,47
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
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	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	528 133,53	239 393,47
a) kredyty i pożyczki	426 409,50	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	75 652,31	120 053,39
- do 12 miesięcy	75 652,31	120 053,39
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 299,68	25 180,50
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	79 928,49

i) inne	6 772,04	14 231,09
3 Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	1 732 094,49	855 107,90
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	1 732 094,49	855 107,90
- długoterminowe	1 732 094,49	855 107,90
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	8 209 103,17	4 869 731,59

Lublin, dnia 26.03.2021 r.

Sporządził:

Zarząd:

.....

Marek Rudy

.....

Prezes Zarządu Maciej Maniecki

.....

Wiceprezes Zarządu Anna Kasprzak-Czelej

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA
OKRES
OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
MEDICAL INVENTI SPÓŁKA AKCYJNA**

I. Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (dane w zł)

	Dane za okres 01.01.2020-31.12.2020	Dane za okres 01.01.2019-31.12.2019
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	51 111,37	4 960,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 814,81	0,00
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	36 296,56	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	4 960,00
B Koszty działalności operacyjnej	1 166 306,26	1 001 217,67
I Amortyzacja	19 557,75	19 993,64
II Zużycie materiałów i energii	83 532,27	19 554,05
III Usługi obce	558 201,92	413 857,38
IV Podatki i opłaty, w tym:	33 607,14	22 570,29
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	405 611,14	320 100,07
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	21 740,17	2 855,91
- emerytalne	0,00	0,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	44 055,87	202 286,33
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 115 194,89	-996 257,67
D Pozostałe przychody operacyjne	135 846,72	331 872,98
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	94 048,45	330 572,57
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	41 798,27	1 300,41
E Pozostałe koszty operacyjne	95,14	23 732,55
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	95,14	23 732,55
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-979 443,31	-688 117,24
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:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	702,76	1 456,96
I Odsetki, w tym:	702,76	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV Inne	0,00	1 456,96
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-980 146,07	-689 574,20
J Podatek dochodowy	3 365,00	1 865,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	-983 511,07	-691 439,20

Lublin, dnia 26.03.2021 r.

Sporządził:

Zarząd:

.....
Marek Rudy.....
Prezes Zarządu Maciej Maniecki.....
Wiceprezes Zarządu Anna Kasprzak-Czelej



**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE
WŁASNYM ZA ROK 2020
MEDICAL INVENTI SPÓŁKA AKCYJNA**

I. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok 2020 r. (dane w zł)

	Dane za okres 01.01.2020- 31.12.2020	Dane za okres 01.01.2019- 31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okr. (BO)	3 775 230,22	1 789 889,42
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.Kap. (fundusz) wł. na pocz. okr. (BO), po kor.	3 775 230,22	1 789 889,42
1.Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	209 573,20	202 430,20
1.1.Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	30 357,00	7 143,00
a) zwiększenie (z tytułu)	30 357,00	7 143,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	30 357,00	7 143,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	239 930,20	209 573,20
2.Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 080 326,22	2 285 419,36
2.1.Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 554 978,80	-205 093,14
a) zwiększenie (z tytułu)	2 246 418,00	492 867,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	2 246 418,00	492 867,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku(ponad wymaganą ustawowo min.wart.	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	691 439,20	697 960,14
- pokrycia straty	691 439,20	697 960,14
2.2.Stan kapitału (funduszu) zapas. na koniec okr.	3 635 305,02	2 080 326,22
3.Kapitał (fundusz) z aktualiz.wyceny na pocz.okr.	0,00	0,00
3.1.Zmiany kapitału (funduszu) z aktual. wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2.Kapitał (fundusz) z aktual. wyc. na koniec okr	0,00	0,00
4.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw.na pocz.okr	2 176 770,00	0,00
4.1.Zmiany pozost. kapitałów(funduszy) rezerwowych	880 273,00	2 176 770,00
a) zwiększenie (z tytułu)	3 057 043,00	2 176 770,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 176 770,00	0,00
4.2.Pozost. kap. (fundusze) rezerw.na koniec okr.	3 057 043,00	2 176 770,00
5.Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-691 439,20	-697 960,14
5.1.Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.Zysk z lat ubiegł. na pocz.okr., po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3.Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.Strata z lat ubiegłych na początek okresu	691 439,20	697 960,14
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00

5.5.Strata z lat ubieg. na pocz.okr., po korektach	691 439,20	697 960,14
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	691 439,20	697 960,14
- pokrycia straty kapitałem zapasowym	691 439,20	697 960,14
5.6.Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-983 511,07	-691 439,20
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	983 511,07	691 439,20
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 948 767,15	3 775 230,22
III.Kapitał (fundusz) włas.po uwzg.prop.podz.zysku	5 948 767,15	3 775 230,22

Lublin, dnia 20.08.2021 r.

Sporządził:

Zarząd:

.....
Marek Rudy

.....
Prezes Zarządu Maciej Maniecki

.....
Wiceprezes Zarządu Anna Kasprzak-Czelej



**RACHUNEK PRZEPIYWÓW
PIENIĘŻNYCH ZA OKRES
OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
MEDICAL INVENTI SPÓŁKA AKCYJNA**

I. Rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednia za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (dane w zł)

	Dane za okres 01.01.2020- 31.12.2020	Dane za okres 01.01.2019- 31.12.2019	
A			
Przeływy śr. pieniężnych z działalności operacyjnej	-2 448 134,75	-1 703 734,44	
I			
Zysk (strata) netto	-983 511,07	-691 439,20	
II			
Korekty razem	-1 464 623,68	-1 012 295,24	
1	Amortyzacja	19 557,75	19 993,64
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	702,76	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	2 200,00
5	Zmiana stanu rezerw	108,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	-51 918,54	-7 470,95
7	Zmiana stanu należności	-560 436,74	-59 981,93
8	Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyj. pożyczek i kredyt	-132 269,44	121 763,74
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-311 997,43	-1 118 799,74
10	Inne korekty	-428 370,04	30 000,00
III	Przeływy pieniężne netto z dział. oper. (I+/-II)	-2 448 134,75	-1 703 734,44
B	Przeływy śr. pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 374 168,70	-129 063,14
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych. i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	1 374 168,70	129 063,14
1	Nabycie wartości niematerialnych. i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych	1 374 168,70	10 163,14
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	118 900,00
III	Przeływy pieniężne netto z dział. inwestycyjnej (I-II)	-1 374 168,70	-129 063,14
C	Przeływy śr. pieniężnych z działalności finansowej	1 374 168,70	3 559 851,27
I	Wpływy	5 166 583,04	3 559 851,27
1	Wpływ netto z emisji akcji i instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitałów	3 157 048,00	2 676 780,00

2	Kredyty i pożyczki	1 038 500,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	971 035,04	883 071,27
II	Wydatki	607 793,26	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	607 090,50	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tyt. umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	702,76	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 558 789,78	3 559 851,27
D	Przeptywy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	736 486,33	1 727 053,69
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	736 486,33	1 727 053,69
I	zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	2 753 311,05	1 026 257,36
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	3 489 797,38	2 753 311,05
H	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	7 941,15	292 185,36

Lublin, dnia 20.08.2021 r.

Sporządził:

Zarząd:

.....
Marek Rudy.....
Prezes Zarządu Maciej Maniecki.....
Wiceprezes Zarządu Anna Kasprzak-Czelej



**INFORMACJA DODATKOWA ZA
ROK 2020**

MEDICAL INVENTI SPÓŁKA AKCYJNA

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia do bilansu

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1 Zmiana wartości początkowej środków trwałych (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i lokale	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe
Wartość początkowa na początek roku obrotowego	0,00	0,00	17 705,99	0,00	0,00	17 705,99
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 542 868,70	0,00	0,00	1 542 868,70
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	0,00	1 542 868,70	0,00	0,00	1 542 868,70
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	1 560 574,69	0,00	0,00	1 560 574,69

Tabela 2 Zmiana umorzenia środków trwałych (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Budynki i lokale	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem umorzenie środków trwałych
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	9 456,49	0,00	0,00	9 456,49
Zwiększenia umorzenia, w tym:	0,00	6 877,75	0,00	0,00	6 877,75
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja w roku obrotowym	0,00	6 877,75	0,00	0,00	6 877,75
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia umorzenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	16 334,24	0,00	0,00	16 334,24
--	-------------	------------------	-------------	-------------	------------------

Tabela 3 Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2020 r. (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i lokale	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	8 249,50	0,00	0,00	8 249,50
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	1 544 240,45	0,00	0,00	1 544 240,45

Tabela 4 Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
Wartość początkowa na początek roku obrotowego	0,00	0,00	213 400,00	213 400,00
Zwiększenia, w tym:	398 170,04	0,00	0,00	398 170,04
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	398 170,04	0,00	0,00	398 170,04
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku obrotowego	398 170,04	0,00	213 400,00	611 570,04

Tabela 5 Zmiana umorzenia wartości niematerialnych i prawnych (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	0,00	93 220,00	93 220,00
Zwiększenia umorzenia, w tym:	0,00	0,00	42 680,00	42 680,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja w roku obrotowym	0,00	0,00	42 680,00	42 680,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia umorzenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	135 900,00	135 900,00

Tabela 6 Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2020 r. (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	120 180,00	120 180,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	398 170,04	0,00	77 500,00	475 670,04

W bieżącym roku obrotowym Spółka nie posiadała inwestycji długoterminowych.

1.2 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

W bieżącym roku obrotowym Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Tabela 7 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Ustalony okres odpisywania	Uwagi
wartość firmy	0,00	0,00	0	
koszty zakończonych prac rozwojowych	398 170,04	0,00	5 lat	

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

W bieżącym roku obrotowym Spółka nie użytkowała wieczysto gruntów Skarbu Państwa.

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela 8 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) (dane w PLN)

Grupa według KŚT	Nazwa środka trwałego	Stan na początek roku obrotowego (wartość netto)	Zmiany w trakcie roku obrotowego (wartość netto)		Stan na koniec roku obrotowego (wartość netto)
			zwiększenia	zmniejszenia	
741	samochód osobowy		69 674,80	8 851,81	60 822,99

			0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	58 997,56	11 303,32	47 694,24

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

W bieżący roku obrotowym Spółka nie posiadała papierów wartościowych.

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

W bieżącym roku obrotowym Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących należności.

1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Tabela 9 Struktura własności kapitału podstawowego – stan na koniec roku obrotowego

Nazwisko (nazwa) akcjonariusza	Liczba posiadanych przez akcjonariusza akcji	Wartość nominalna posiadanych przez akcjonariusza akcji	Udział procentowy akcji w kapitale zakładowym spółki w %
Centrum Zana Holding Sp. z o.o. Sp. k.	428 572	42 857,20 zł	17,86%
Maciej Jacek Maniecki	323 306	32 330,60 zł	13,48%
Uniwersytet Medyczny w Lublinie	302 400	30 240,00 zł	12,60%
Paweł Kania	259 230	25 923,00 zł	10,80%
Grażyna Maria Ginalska	188 802	18 880,20 zł	7,87%
Anna Agnieszka Belcarz	188 802	18 880,20 zł	7,87%
Pozostali akcjonariusze posiadający mniej niż 5% akcji	708 190	70 819,00 zł	29,52%
Razem	2 399 302	239 930,20 zł	100,00%

1.9 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Na mocy uchwały nr 6/08/2020 Zarządu Medical Inventi Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublinie z dnia 27 sierpnia 2020 r. w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Medical Inventi Spółka Akcyjna w ramach kapitału docelowego w drodze nowej emisji akcji zwykłych, na rachunek Spółki wniesiono wpłaty w łącznej kwocie 3 057 043,00 zł. Na dzień kończący rok obrotowy 2020, zmiany nie zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym. Rejestracja zmian w Krajowym Rejestrze Sądowym między innymi w zakresie podwyższenia kapitału zakładowego zarejestrowana została w dniu 14 stycznia 2021 r. Wpłata wniesiona w kwocie 3 057 043,00 zł w bilansie na dzień 31.12.2020 wykazywana jest jako pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.

1.10 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Tabela 10 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Kwota
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	-983 511,07
3. Razem strata do pokrycia	-983 511,07
4. Proponowane źródła pokrycia straty	983 511,07
– kapitał zapasowy	983 511,07
– kapitał rezerwowy	0,00
– kapitał podstawowy	0,00
– dopłaty wspólników	0,00
– inne	0,00
5. Niepokryta strata	0,00

1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie tworzyła rezerw.

Tabela 11 Rezerwy i aktywa z tytułu podatku odroczonego (dane PLN)

Wyszczególnienie	Rezerwy zarachowane w ciężar		Aktywa odniesione na		
	wyniku finansowego	kapitału (funduszu)	wynik finansowy brutto		kapitału (funduszu)
			kwota ogółem	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	
Stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	3 992,00	0,00	0,00
<i>w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Stan na koniec roku obrotowego	108,00	0,00	735,00	0,00	0,00
<i>w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty (do 1 roku, powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat)

Tabela 12 Zobowiązania według okresów wymagalności (dane PLN)

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	239 393,47	528 133,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 393,47	528 133,53
– kredyty i pożyczki	0,00	426 409,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 409,50
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług	120 053,39	75 652,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 053,39	75 652,31
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	25 180,50	19 299,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 180,50	19 299,68
– z tytułu wynagrodzeń	79 928,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 928,49	0,00
– inne	14 231,09	6 772,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 231,09	6 772,04
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	239 393,47	528 133,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 393,47	528 133,53

1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego

Weksel in blanco do umowy o dofinansowanie nr RPLU.01.02.00-06-0041/16 z 2.12.2016 r. na kwotę wszelkich zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie, którą ten weksel zabezpiecza w tym do zwrotu całości dofinansowania tj. 2.658.359,60 zł, powiększonego o wynikające z umowy odsetki liczone jak dla zobowiązań podatkowych od dnia przekazania środków do dnia zwrotu z uwzględnieniem wszelkich strat i kosztów związanych ze ściąganiem należności.	0,00	0,00	2 635 379,60	2 635 379,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Oświadczenie z dnia 13.12.2016r. o poddaniu się egzekucji wprost w trybie art. 777 § 1 pkt. 5 ustawy - Kodeks postępowania cywilnego do umowy o dofinansowanie nr RPLU.01.02.00-06-0041/16 z 2.12.2016r. do kwoty 2.658.359,60 zł.	0,00	0,00	2 635 379,60	2 635 379,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel in blanco do umowy o dofinansowanie nr POIR.02.03.02-06-0015/15-00 z 28.12.2016 r. na kwotę przyznanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków do dnia zwrotu.	0,00	0,00	318 560,00	318 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel in blanco do umowy o dofinansowanie nr POIR.03.03.03-06-0019/16-00 z 07.03.2017 r. na kwotę przyznanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków do dnia zwrotu.	0,00	0,00	468 095,00	468 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel in blanco do umowy kredytu technologicznego z dnia 23.05.2018 na realizację inwestycji technologicznej w ramach PO Inteligentny Rozwój Poddziałania 3.2.2 "Kredyt na innowacje technologiczne" nr S/4/05/2018/1144/K/KT/EKO	0,00	0,00	1 033 500,00	1 033 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Weksel in blanco do umowy o dofinansowanie nr POIR.02.04.01-06-PPP-66/18-00 z 24.06.2019 r. na kwotę przyznanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków do dnia zwrotu.	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel in blanco do umowy o dofinansowanie nr POIR.02.03.04-06-0004/18-00 z dnia 30.09.2019 na kwotę przyznanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków do dnia zwrotu.	0,00	0,00	0,00	61 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cesja na rzecz mBank S.A. przyszłej wierzytelności w stosunku do Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu umowy o dofinansowanie zawartej z BGK, w związku z realizacją inwestycji technologicznej nr POIR.03.02.02-00-1552/18-00 z dnia 11.06.2019	0,00	426 409,50	1 033 500,00	1 033 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel in blanco do umowy kredytowej nr 04/104/19/Z/FT z dnia 31.12.2019 na kwotę odpowiadającą zaległemu zadłużeniu w Banku wraz z należnymi odsetkami i innymi kosztami, awalowany do kwoty 620.100,00 przez Uniwersytet Medyczny w Lublinie	0,00	426 409,50	1 033 500,00	1 033 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kaucja pieniężna złożona w mBank S.A. w celu zabezpieczenia kredytu na podstawie umowy kredytowej nr 04/104/19/Z/FT z dnia 31.12.2019 zawartej z mBank S.A.	0,00	426 409,50	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Weksel in blanco do umowy o dofinansowanie nr POIR.02.03.06-06-0003/20-00 z dnia 29.12.2020 na kwotę przyznanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania środków do dnia zwrotu.	0,00	0,00	0,00	280 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	1 279 228,50	9 717 914,20	10 059 624,20	0,00	0,00	0,00	0,00

1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów; w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 14 Czynne rozliczenia międzyokresowe (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 726 737,43	240 912,78	19 706,80	1 947 943,41
– długoterminowe (koszty prac rozwojowych, licencja)	1 719 883,26	216 645,72	0,00	1 936 528,98
– krótkoterminowe (z tytułu korekty VAT zgodnie z art. 89b ustawy o VAT)	0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe (w tym m.in. ochrona patentowa, usługi informatyczne, ubezpieczenia)	6 854,17	24 267,06	19 706,80	11 414,43
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 15 Rozliczenia międzyokresowe przychodów (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00

Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	855 107,90	876 986,59	0,00	1 732 094,49
Dotacje pozostałe	0,00	94 048,45	94 044,45	0,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	855 107,90	971 035,04	94 044,45	1 732 094,49

1.15 W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami: dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły składniki aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu.

1.16 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

1.17 W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie posiadała składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych w wartości godziwej.

1.17a) Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych.

W okresie objętych sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo – kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień bilansowy wyniosły 0.00 PLN.

2. Objasnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług

Tabela 16 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów (dane w PLN)

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	dostawy wewnątrzspółnotowe		eksport	
			za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1. Wyroby gotowe (kompozyt kościozastęczy FlexiOss)	0,00	14 814,81	0,00	0,00	0,00	0,00
- wyrób	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wyrób	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Usługi, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- usługa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- usługa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- hurt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- detal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- gastronomia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	14 814,81	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Na dzień bilansowy Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiła działalność zaniechana i nie przewiduje się takiej działalności w roku następnym.

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

Tabela 17 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy brutto	-980 146,07
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	23 802,04
a) różnice trwałe	23 802,04
– odsetki budżetowe	0,00
– amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	0,00
– amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	12 680,00
– umorzone składki ZUS	9 276,81
– pozostałe	1 845,23
b) różnice przejściowe	0,00
– odpisy aktualizujące wartość należności	0,00
– niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	0,00
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	63 117,69
(różnice przejściowe) (-)	63 117,69
– wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	61 942,97

– pozostałe	1 174,72
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego	955 556,79
a) różnice przejściowe (–)	875 786,59
– pozostałe (dotacje)	876 986,59
- otrzymane dofinansowanie PFRON	-1 200,00
b) różnice trwałe (–)	79 770,20
– ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	0,00
– zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	94 048,45
– odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	0,00
– odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	0,00
- umorzenie zobowiązania z tyt. składek ZUS i pożyczki	-14 276,81
– pozostałe	-1,44
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00
(różnice przejściowe) (+)	0,00
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	0,00
– wartość nieodpłatnych świadczeń (używanie lokalu na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia)	0,00
7. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	-63 904,93

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowy

Tabela 18 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	1 537 758,70	32 758,70	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00

2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym w Spółce nie wystąpiły tego rodzaju odsetki i różnice kursowe.

2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Tabela 18 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 815 101,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	1.374.168,70	81 900,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

2.10 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka uzyskała pomoc publiczną w formie zwolnienia z opłacania należności z tytułu składek ZUS należnych za okres od 01 marca do 31 maja 2020 r. w wysokości 9.276,81 zł. Ponadto Spółka otrzymała pożyczkę na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia działalności gospodarczej w kwocie 5.000,00 zł, która w całości została umorzona. Pomoc publiczna została udzielona na mocy Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 374, z późn. zm.).

2.11 Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym, na prace badawczo-rozwojowe, Spółka poniosła koszty w wysokości 655.603,38 zł, które zostały zaewidencjonowane na koncie czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Nie poniesiono natomiast żadnych kosztów na prace badawcze oraz prace rozwojowe, które nie mogą zostać zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych, w związku z niespełnieniem warunków określonych w art. 33 ust 2.

2.12 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

W okresie objętych sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

3. Objasnienia dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Na dzień bilansowy Spółka nie wykazywała w sprawozdaniu finansowym pozycji wyrażonych w walutach obcych.

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

4.1 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny

Tabela 19 Struktura przepływu środków pieniężnych (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Dane za rok obrotowy
Stan środków pieniężnych na początek okresu	2 753 311,05
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 999 534,75
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 822 768,70
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 558 789,78
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	3 489 797,38

Pozycja „Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej, korekty z tytułu zmiany stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów” (A.II.8) rachunku przepływów pieniężnych różni się od bilansowej zmiany stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyłączeniem kredytów i pożyczek o kwotę 5 400,00 PLN. Kwota ta dotyczy zapłaconego zobowiązania netto z tytułu zakupu środków trwałych, które zostały przyjęte do użytkowania w poprzednim roku obrotowym.

Pozycja „Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej, korekty z tytułu zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych” (A.II.9) rachunku przepływów pieniężnych różni się od bilansowej zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych o kwotę 971 035,04 PLN, kwota ta została ujęta w pozycji „Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej, inne wpływy finansowe” (C.I.4) rachunku przepływów pieniężnych i dotyczy wpływu dotacji z tytułu projektu nr umowy o dofinansowanie POIR.03.02.02-00-1552/18-00 w kwocie 607 090,50 PLN, dotacji z tytułu projektu nr umowy o dofinansowanie POIR.02.04.01-06-PPP-66/18-00 w kwocie 84 750,00 PLN, dotacji z tytułu projektu nr umowy o dofinansowanie POIR.02.03.04-06-0004/18-00 w kwocie 9 298,45 PLN oraz dotacji z tytułu projektu nr umowy o dofinansowanie RPLU.01.02.00-06-0041/16 w kwocie 269 896,09 PLN.

W pozycji „Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej, inne korekty” (A.II.10) wykazano kwotę 30 000,00 PLN stanowiącą kwotę amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, która dotyczy kosztów prac rozwojowych i została ujęta na koncie rozliczeń międzyokresowych kosztów, kwotę 5 000,00 będącą korektą umorzenia otrzymanej pożyczki na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia działalności gospodarczej otrzymanej na mocy Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz łączną kwotę 453.370,04 PLN, która wpłynęła na zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych (398.170,04 PLN) oraz środków trwałych (55.200,00 PLN) a była zawieszona na kosztach prac rozwojowych.

5. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

5.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie istotnie wpływających na sytuację finansową i wynik finansowy jednostki.

5.2 Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie zawierała z podmiotami powiązanymi transakcji na innych warunkach niż rynkowe.

5.3 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Tabela 20 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	2
Pracownicy na stanowiskach roboczych	0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0

Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
Razem	2

5.4 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo 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

Tabela 21 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto należne w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
Organ zarządzający	227 213,70	0,00
Organ nadzorujący	23 151,57	0,00
Organ administrujący	0,00	0,00
Razem	250 365,27	0,00

5.5 Informacje o kwotach zaliczek, kredytów i pożyczek, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Członkowie organów zarządzających nie mają na dzień bilansowy żadnych zobowiązań pieniężnych wobec Spółki.

5.6 Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach, inne usługi atestacyjne, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi

Tabela 22 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego (dane w PLN)

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem brutto	w tym	
		wypłacone za badanie sprawozdania za 2019 rok	należne za badanie sprawozdania za 2020 rok
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 915,00	6 150,00	6 765,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

Razem	12 915,00	6 150,00	6 765,00
-------	-----------	----------	----------

6. Pozostałe objaśnienia

6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

W okresie objętych sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia, dotyczące roku sprawozdawczego, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

6.3 Informacje o dokonanych w roku obrotowym zmianach zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Spółka nie dokonała w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości.

6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2020 rok zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

7. Objasnienia dotyczące grup kapitałowych

W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia, które podlegają konsolidacji.

8. Informacje po połączeniu się spółek

W bieżącym roku obrotowym nie nastąpiło połączenie Spółki z żadną inną jednostką.

9. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności

Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

10. Pozostałe informacje nie wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Zarząd Spółki po pojawieniu się pod koniec 2019 r. po raz pierwszy informacji z Chin dotyczących koronawirusa dokładnie i na bieżąco monitoruje sytuację związaną z COVID-19. W pierwszych

miesiącach 2020 r., czyli po dniu bilansowym wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Zarząd Spółki uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za kończącym się w dniu 31 grudnia 2020 roku. Wobec faktu, iż w okresie sporządzania niniejszego sprawozdania sytuacja ta wciąż się zmienia i nie można przewidzieć przyszłych skutków Zarząd Spółki będzie nadal analizować potencjalny wpływ na Spółkę. Wszelkie podejmowane decyzje są ukierunkowane tak aby osłabić i wyeliminować na ile to możliwe wszelkie negatywne skutki. W zakresie bieżącej działalności Spółki po dniu bilansowym wiadomym jest, że pojawiają się opóźnienia w realizacji projektów, jednakże należy całkowicie wykluczyć ich zaniechanie. Sytuacja ta jest w głównej mierze skutkiem wstrzymania implantacji, gdyż szpitale nie dokonują planowych operacji. Może to przełożyć się na opóźnienie terminu wprowadzenia produktu na rynek globalny.

Lublin, dnia 20.08.2021 r.