



# Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres 01.07.2023 – 30.09.2023  
roku

Wrocław, 15 listopada 2023 roku

## Spis treści

I.	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW I STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	4
II.	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	5
III.	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	7
IV.	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	9
V.	PODSTAWOWE INFORMACJE	10
1.	Informacje o spółce	10
2.	Informacje o Grupie Kapitałowej	10
3.	Skład Zarządu	11
4.	Skład Rady Nadzorczej	11
	Komitety Audytu	11
5.	Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	11
6.	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji	12
7.	Polityka rachunkowości	13
VI.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z ZYSKÓW I STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	13
1.	Przychody z tytułu usług komercyjnych	13
2.	Przychody z dotacji	14
3.	Amortyzacja	14
4.	Zużycie materiałów i energii	15
5.	Usługi obce	15
6.	Koszty świadczeń pracowniczych	15
7.	Koszty operacyjne	16
8.	Koszty projektów B+R	16
VII.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ	17
1.	Rzeczowe aktywa trwałe	17
2.	Wartości niematerialne i prawne	18
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	18
4.	Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	19
5.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	19
6.	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	20

7.	Kapitał własny.....	20
8.	Zobowiązania z tytułu leasingu .....	21
9.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań .....	21
10.	Dotacje.....	22
VIII.	POZOSTAŁE NOTY OBJAŚNIAJĄCE.....	22
1.	Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte .....	22
2.	Aktywa i zobowiązania warunkowe .....	23
3.	Sezonowość.....	23
4.	Działalność zaniechana.....	23
5.	Istotne sprawy sporne.....	23
6.	Zdarzenia po dniu bilansowym .....	24
7.	Zatwierdzenie informacji finansowych.....	24

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

(w tysiącach złotych)	Nota nr	Za okres 01.07.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.01.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.07.2022 – 30.09.2022	Za okres 01.01.2022 – 30.09.2022
<b>Działalność kontynuowana</b>					
Przychody z usług komercyjnych	1	56	86	263	639
Przychody z dotacji	2	6 735	16 512	2 917	9 063
<b>Przychody z działalności operacyjnej</b>		<b>6 791</b>	<b>16 598</b>	<b>3 179</b>	<b>9 702</b>
Amortyzacja	3	1 391	4 370	614	1 826
Zużycie materiałów i energii	4	641	2 283	1 353	3 926
Najmy czynsze i leasingi		27	82	487	1 412
Usługi obce	5	8 519	20 291	2 092	5 574
Wynagrodzenia	6	1 878	8 109	4 078	11 687
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		355	1 232	653	1 871
Pozostałe koszty rodzajowe		195	600	251	793
<b>Koszty działalności operacyjnej razem</b>	<b>7, 8</b>	<b>13 006</b>	<b>36 967</b>	<b>9 527</b>	<b>27 088</b>
Pozostałe przychody operacyjne			243		60
Pozostałe koszty operacyjne		35	1 734	-	1
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>(6 250)</b>	<b>(21 860)</b>	<b>(6 347)</b>	<b>(17 327)</b>
Przychody finansowe		0	323	36	47
Koszty finansowe		1 348	3 019	109	1 162
<b>Zysk (strata) brutto</b>		<b>(7 597)</b>	<b>(24 556)</b>	<b>(6 420)</b>	<b>(18 443)</b>
Podatek dochodowy		-	-	-	-
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>(7 597)</b>	<b>(24 556)</b>	<b>(6 420)</b>	<b>(18 443)</b>
<b>Działalność zaniechana</b>					
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	0	-	-	-	-
<b>Zysk (strata) netto za okres</b>		<b>(7 597)</b>	<b>(24 556)</b>	<b>(6 420)</b>	<b>(18 443)</b>
<b>Inne całkowite dochody netto</b>					
Inne całkowite dochody		-	-	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem</b>		<b>(7 597)</b>	<b>(24 556)</b>	<b>(6 420)</b>	<b>(18 443)</b>
Zysk (strata) na akcję w złotych		(2,36)	(7,75)	(2,85)	(8,18)
Rozwodniony zysk na akcję w złotych		(2,23)	(7,59)	(2,85)	(8,18)

## II. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(w tysiącach złotych)	Nota nr	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2022
<b>AKTYWA</b>					
Rzeczowe aktywa trwałe	1	33 262	34 632	8 419	4 912
Wartości niematerialne	2	369	384	399	473
Długoterminowe aktywa finansowe	3	20	20	20	15
Należności długoterminowe od osób trzecich		1 250	1 250	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		-	-	-	-
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>34 901</b>	<b>36 286</b>	<b>8 838</b>	<b>5 400</b>
Zapasy		-	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4	17 506	16 518	15 216	8 041
Udzielone pożyczki		196	65	-	-
Pozostałe aktywa		1 952	1 440	1 777	1 145
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5	6 629	8 054	2 259	15 674
Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej		-	-	-	-
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	6	3 993	12 198	4 919	-
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		-	-	-	-
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>30 276</b>	<b>38 274</b>	<b>24 171</b>	<b>24 860</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>65 177</b>	<b>74 560</b>	<b>33 009</b>	<b>30 260</b>

PURE BIOLOGICS S.A.  
Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
za okres 01.07-30.09.2023 r.

(w tysiącach złotych)	Nota nr	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2022
<b>PASYWA</b>					
Kapitał podstawowy	7	321	321	225	225
Kapitał zapasowy		90 569	90 569	75 306	74 194
Pozostałe kapitały rezerwowe		3 920	3 920	-	-
Zyski zatrzymane/Niepokryte straty		(57 235)	(57 235)	(31 632)	(31 632)
Wynik okresu bieżącego		(24 556)	(16 959)	(25 603)	(18 443)
<b>Kapitał własny ogółem</b>		<b>13 020</b>	<b>20 617</b>	<b>18 297</b>	<b>24 344</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych		39	39	39	42
Oprocentowane kredyty i pożyczki		12 330	12 034	-	-
Dotacje rozliczane w czasie	10	45	55	74	83
Zobowiązania z tytułu leasingu	8	26 002	26 859	1 765	1 696
Pozostałe zobowiązania		-	-	-	-
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>38 416</b>	<b>38 987</b>	<b>1 877</b>	<b>1 822</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9	3 171	2 807	7 235	1 219
Bieżąca część oprocentowanych kredytów i pożyczek		-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	8	3 027	3 233	1 096	612
Pozostałe zobowiązania	9	657	728	1 136	1 170
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych		579	579	579	62
Rezerwy na zobowiązania		-	-	-	-
Dotacje rozliczane w czasie	10	6 307	7 610	2 788	1 031
Przychody przyszłych okresów		-	-	-	-
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>13 742</b>	<b>14 957</b>	<b>12 834</b>	<b>4 094</b>
<b>Zobowiązania razem</b>		<b>52 158</b>	<b>53 944</b>	<b>14 712</b>	<b>5 916</b>
<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>65 177</b>	<b>74 560</b>	<b>33 009</b>	<b>30 260</b>

### III. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Za okres 01.07.2023 -	Za okres 01.01.2023 -	Za okres 01.07.2022 -	Za okres 01.01.2022 -
(w tysiącach złotych)	30.09.2023	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2022
<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>				
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(7 597)</b>	<b>(24 556)</b>	<b>(6 420)</b>	<b>(18 443)</b>
Podatek dochodowy, w tym:	-	-	-	-
Podatek dochodowy bieżący	-	-	-	-
Podatek dochodowy odroczone	-	-	-	-
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>(7 597)</b>	<b>(24 556)</b>	<b>(6 420)</b>	<b>(18 443)</b>
<b>Korekty</b>	<b>752</b>	<b>4 778</b>	<b>(4 062)</b>	<b>6 153</b>
Amortyzacja	1 391	4 370	614	1 826
Odsetki	1 000	2 548	109	286
Program opcji menadżerskich	-	1 302	1 112	3 301
Zmiana stanu należności	262	(2 290)	2 207	1 249
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	293	(4 542)	(147)	1 695
Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
Zmiana stanu zapasów	-	-	-	-
Zmiana stanu innych aktywów	(512)	(176)	(683)	(349)
Zmiana stanu dotacji do rozliczenia	(1 313)	3 490	(7 241)	(2 677)
(Zapłacony) zwrócony podatek dochodowy	-	-	-	-
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	49	261	-	811
Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	(106)	4	2	55
Inne korekty	(311)	(189)	(35)	(43)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(6 845)</b>	<b>(19 779)</b>	<b>(10 482)</b>	<b>(12 290)</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>-</b>	<b>4 931</b>	<b>-</b>	<b>25 984</b>
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	-	12	-	50
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów finansowych	-	4 919	-	25 934
Wpływy ze sprzedaży jednostek uczestnictwa	-	-	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>(8 154)</b>	<b>4 169</b>	<b>352</b>	<b>2 681</b>
Wydatki na rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne	51	176	352	2 681
Wydatki na aktywa finansowe	(8 204)	3 993	-	-
Nabycie udziałów w spółkach	-	-	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>8 154</b>	<b>763</b>	<b>(352)</b>	<b>23 303</b>

	Za okres 01.07.2023	Za okres 01.01.2023	Za okres 01.07.2022	Za okres 01.01.2022
	-	-	-	-
(w tysiącach złotych)	30.09.2023	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2022

## DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

<b>I. Wpływy</b>	-	<b>30 861</b>	-	-
Wpływy z emisji akcji	-	18 861	-	-
Wpływy z udzielonych kredytów i pożyczek	-	12 000	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 734</b>	<b>7 476</b>	<b>414</b>	<b>1 517</b>
Wydatki z tytułu kredytów i pożyczek	135	200	-	-
Wydatki z tytułu odsetek i prowizji	1 000	2 548	109	286
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 599	4 728	305	1 231
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(2 734)</b>	<b>23 385</b>	<b>(414)</b>	<b>(1 517)</b>
<b>PRZEPLYWY PIENIĘŻNE RAZEM</b>	<b>(1 425)</b>	<b>4 369</b>	<b>(11 248)</b>	<b>9 496</b>
ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I ICH EKWIWALENTÓW	(1 425)	4 369	(11 248)	9 496
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	8 054	2 259	26 922	6 178
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU</b>	<b>6 629</b>	<b>6 629</b>	<b>15 674</b>	<b>15 674</b>



## IV. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w tysiącach złotych)	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane / niepokryte straty	Kapitał własny (ogółem)
<b>Na dzień 1 lipca 2023 roku</b>	<b>321</b>	<b>90 569</b>	<b>3 920</b>	<b>(74 194)</b>	<b>20 617</b>
Zysk / strata za okres	-	-	-	(7 597)	(7 597)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody za okres ogółem</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(7 597)</b>	<b>(7 597)</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-
Transakcje płatności w formie akcji	-	-	-	-	-
Transakcje w formie instrumentów finansowych	-	-	-	-	-
<b>Na dzień 30 września 2023 roku</b>	<b>321</b>	<b>90 569</b>	<b>3 920</b>	<b>(81 791)</b>	<b>13 020</b>
<b>Na dzień 1 stycznia 2023 roku</b>	<b>225</b>	<b>75 306</b>	<b>-</b>	<b>(57 235)</b>	<b>18 297</b>
Zysk / strata za okres	-	-	-	(24 556)	(24 556)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody za okres ogółem</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(24 556)</b>	<b>(24 556)</b>
Emisja akcji	96	17 881	-	-	17 977
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-
Transakcje płatności w formie akcji	-	1 302	-	-	1 302
Transakcje w formie instrumentów finansowych	-	(3 920)	3 920	-	-
<b>Na dzień 30 września 2023 roku</b>	<b>321</b>	<b>90 569</b>	<b>3 920</b>	<b>(81 791)</b>	<b>13 020</b>
<b>Na dzień 1 stycznia 2022 roku</b>	<b>225</b>	<b>70 893</b>	<b>-</b>	<b>(31 632)</b>	<b>39 486</b>
Zysk / strata za okres	-	-	-	(25 603)	(25 603)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody za okres ogółem</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(25 603)</b>	<b>(25 603)</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-
Transakcje płatności w formie akcji	-	4 413	-	-	4 413
<b>Na dzień 31 grudnia 2022 roku</b>	<b>225</b>	<b>75 306</b>	<b>-</b>	<b>(57 235)</b>	<b>18 297</b>
<b>Na dzień 1 lipca 2022 roku</b>	<b>225</b>	<b>73 082</b>	<b>-</b>	<b>(43 655)</b>	<b>29 652</b>
Zysk / strata za okres	-	-	-	(6 420)	(6 420)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody za okres ogółem</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(6 420)</b>	<b>(6 420)</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-
Podział wyniku finansowego	-	-	-	-	-
Transakcje płatności w formie akcji	-	1 112	-	-	1 112
<b>Na dzień 30 września 2022 roku</b>	<b>225</b>	<b>74 194</b>	<b>-</b>	<b>(50 075)</b>	<b>24 344</b>

## V. PODSTAWOWE INFORMACJE

### 1. Informacje o spółce

Pure Biologics S.A. („Spółka”, „Jednostka”) została wpisana w dniu 30 kwietnia 2014 roku do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000712811. Dnia 10 stycznia 2018 r. dokonano rejestracji przekształcenia Jednostki w spółkę akcyjną. Siedziba Jednostki mieści się we Wrocławiu (54-427), adres Spółki: ul. Duńska 11. Jednostce nadano numer NIP 8943003192 oraz numer REGON 021305772. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową pod adresem [www.purebiologics.com](http://www.purebiologics.com) oraz posiada skrzynkę poczty elektronicznej [info@purebiologics.com](mailto:info@purebiologics.com).

Jednostka działa na podstawie przepisów kodeksu spółek handlowych oraz w oparciu o statut Spółki. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Pure Biologics S.A. specjalizuje się w pracach badawczo-rozwojowych w obszarze innowacyjnych leków biologicznych, wyrobów medycznych o zastosowaniu terapeutycznym i diagnostycznym. Spółka prowadzi również badania kontraktowe dla firm farmaceutycznych i biotechnologicznych, szczególnie w zakresie selekcji cząsteczek aktywnych (przeciwciał i aptamerów) do zastosowań medycznych (leki i procedury terapeutyczne, diagnostyka) oraz produkcji, oczyszczania i analizy rekombinowanych białek i rozwoju metod pomiarowych.

### 2. Informacje o Grupie Kapitałowej

W dniu 1 grudnia 2022 roku Spółka Pure Biologics S.A. założyła spółkę zależną, w której objęła 100% udziałów, Doto Medical Sp. z o. o. z siedzibą we Wrocławiu, pod adresem: ul. Legnicka 48E, 54-202 Wrocław, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0001006044, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, posiadająca numer identyfikacji podatkowej NIP 8943200107, o kapitale zakładowym w wysokości 5.000,00 zł, reprezentowana przez Filipa Jelenia, Prezesa Zarządu.

Ze względu na parametry jakościowe i ilościowe Spółka odstąpiła od sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 9 miesięcy zakończonych 30 września 2023 r.

### 3. Skład Zarządu

Na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania w skład Zarządu wchodzi:

- Pan Filip Jeleń – Prezes Zarządu,
- Pan Romuald Harwas – Wiceprezes Zarządu,
- Pan Petrus Spee – Wiceprezes Zarządu,

W trakcie trwania okresu objętego niniejszym raportem skład Zarządu nie uległ zmianie.

### 4. Skład Rady Nadzorczej

Na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień zatwierdzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- Pan Andrzej Trznadel – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Paweł Wiśniewski – Zastępca przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Pan Tadeusz Wesołowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Pani Julia Bar – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Mariusz Czekala – Członek Rady Nadzorczej.

#### Komitet Audytu

Na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień przekazania niniejszego raportu w skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej wchodzi:

- Pan Mariusz Czekala – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pani Julia Bar – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Andrzej Trznadel – Członek Komitetu Audytu.

Pan Mariusz Czekala jest Członkiem Komitetu Audytu, który spełnia warunki Ustawy o Biegłych Rewidentach dotyczące posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, natomiast Pani Julia Bar posiada wiedzę z zakresu branży, w której działa Spółka. Ponadto, członkami niezależnymi w rozumieniu Ustawy o Biegłych Rewidentach są Julia Bar i Mariusz Czekala.

### 5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 oraz MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach stosownie do wymogów Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i wydanych na jej

podstawach przepisów wykonawczych. Sprawozdanie finansowe rzetelnie przedstawia sytuację finansową jednostki, efektywność finansową i przepływy pieniężne.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Podstawą przyjętego założenia kontynuacji działalności jest pozyskanie przez Spółkę do końca 2023 roku środków z nowej emisji akcji, która według założeń z dnia sporządzenia niniejszego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego – ma być ofertą publiczną, przeprowadzoną na podstawie prospektu emisyjnego zatwierdzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego. Alternatywą dla oferty publicznej będzie przeprowadzenie oferty do ograniczonej grupy inwestorów, o niższej wartości. Ważne kwestie, w tym niepewności dotyczące planowanej emisji publicznej, które mogą wskazywać na istotną niepewność mogącą powodować poważne wątpliwości co do zdolności Spółki do kontynuacji działalności przedstawiono w pkt IV.10 „Opis istotnych czynników ryzyka związanych z działalnością Spółki” Jednostkowego Raportu Półrocznego za okres 01.01-30.06.2023.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe przedstawia sytuację finansową oraz zestawienie zmian w kapitale własnym Spółki na dzień 30 września 2023 roku, 31 grudnia 2022 roku oraz 30 września 2022 roku, a także wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 3 miesięcy oraz 9 miesięcy zakończonych dnia 30 września 2023 roku i 30 września 2022. Śródroczny wynik finansowy może nie odzwierciedlać w pełni możliwego do zrealizowania wyniku finansowego za rok obrotowy.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z rocznym sprawozdaniem finansowym za rok 2022.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe, z wyjątkiem sprawozdania z przepływów pieniężnych, zostało sporządzone zgodnie z zasadą memoriału.

## 6. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Walutą funkcjonalną i walutą prezentacji sprawozdania finansowego jest złoty polski („PLN”). Dane zaprezentowano w tysiącach złotych (tys. zł), chyba że w konkretnych sytuacjach podano inaczej.

Kurs walut przyjęty do wyceny	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
[EUR/PLN]	4,6356	4,8698
[USD/PLN]	4,3697	4,9533
[GBP/PLN]	5,3464	5,5560

	Za okres 01.01.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.01.2022 – 30.09.2022
Średnie kursy walut w okresie		
[EUR/PLN]	4,5773	4,7787
[USD/PLN]	4,2337	4,7753
[GBP/PLN]	5,2644	5,5707

## 7. Polityka rachunkowości

Wybrane istotne zasady rachunkowości oraz istotne wartości oparte na osądach i szacunkach zostały przedstawione i opisane w Jednostkowym Sprawozdaniu Finansowym za rok obrotowy zakończony 31.12.2022 r., które zostało podane do publicznej wiadomości i można znaleźć na stronie

<https://purebiologics.com/pl/periodic-report/raport-espi-rr-2022-raport-roczny-za-rok-obrotowy-2022/>

Spółka stosowała zasady rachunkowości w sposób ciągły dla wszystkich prezentowanych okresów sprawozdawczych.

## VI. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z ZYSKÓW I STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

### 1. Przychody z tytułu usług komercyjnych

Struktura rzeczowa przychodów z działalności kontynuowanej w trzecim kwartale roku 2022 oraz w okresie porównywalnym przedstawiała się następująco:

	Za okres 01.07.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.01.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.07.2022 – 30.09.2022	Za okres 01.01.2022 – 30.09.2022
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	56	83	262	629
sprzedaż krajowa	-	-	44	255
sprzedaż exportowa	56	83	218	374
Przychody ze sprzedaży pozostałej, w tym:	-	3	1	10
sprzedaż krajowa	-	3	1	10
sprzedaż exportowa	-	-	-	-
<b>Przychody ogółem</b>	<b>56</b>	<b>86</b>	<b>263</b>	<b>639</b>

## 2. Przychody z dotacji

Przychody z dotacji rozpoznane przez Spółkę

	Za okres 01.07.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.01.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.07.2022 – 30.09.2022	Za okres 01.01.2022 – 30.09.2022
PB001 MutliBody	(33)	546	171	680
PB002 AptaPheresis	3	47	207	640
PB003 PureActivator	2 328	6 056	1 206	3 414
PB003G (ABM)	455	1 240	-	-
PB004 PureBIKE	3 443	7 190	797	2 622
PB004 PureBIKE (ABM)	532	1 360	-	-
PB005 Apta-MG	3	28	476	1 476
PB006 AptaMLN	3	10	3	10
PB008 MAGBRRIS	-	-	-	96
PB013 Altercar	-	19	17	55
PB014 DualDrug	-	18	40	71
Pozostałe	-	-	-	-
<b>Przychody z dotacji ogółem</b>	<b>6 735</b>	<b>16 512</b>	<b>2 917</b>	<b>9 063</b>

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

## 3. Amortyzacja

Amortyzacja w okresie objętym raportem kształtowała się następująco:

	Za okres 01.07.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.01.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.07.2022 – 30.09.2022	Za okres 01.01.2022 – 30.09.2022
Amortyzacja rzeczowych ŚT	1 375	4 301	517	1 533
własnych	273	816	139	315
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	1 102	3 485	378	1 218
Amortyzacja WNIP	15	69	97	292
własnych	11	40	85	255
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	4	29	13	38
<b>Amortyzacja ogółem</b>	<b>1 391</b>	<b>4 370</b>	<b>614</b>	<b>1 826</b>

## 4. Zużycie materiałów i energii

Zużycie materiałów i energii w okresie objętym raportem kształtowało się następująco:

	Za okres 01.07.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.01.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.07.2022 – 30.09.2022	Za okres 01.01.2022 – 30.09.2022
Odczynniki	431	1 580	999	2 718
Artykuły laboratoryjne	84	310	228	686
Drobne wyposażenie i sprzęt laboratoryjne	7	37	84	365
Pozostałe materiały i energia	119	356	43	157
<b>Zużycie materiałów i energii ogółem</b>	<b>641</b>	<b>2 283</b>	<b>1 353</b>	<b>3 926</b>

## 5. Usługi obce

Koszty operacyjne poniesione przez Spółkę w okresie objętym raportem kształtowały się następująco:

	Za okres 01.07.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.01.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.07.2022 – 30.09.2022	Za okres 01.01.2022 – 30.09.2022
Usługi analiz, badań przedklinicznych i fazy O	7 041	14 276	211	257
Usługi konsultacji eksperckich (B2B)	771	2 621	774	1 726
Usługi informatyczne	259	1 016	291	983
Usługi audytu, prawne, doradcze i notarialne	292	1 768	296	1 321
Pozostałe usługi (usługi telekomunikacyjne, usługi marketingowe, porządkowe i utylizacji odpadów, transportowe, napraw i remontów, bankowe)	157	611	519	1 286
<b>Usługi obce ogółem</b>	<b>8 519</b>	<b>20 291</b>	<b>2 092</b>	<b>5 574</b>

## 6. Koszty świadczeń pracowniczych

Koszty świadczeń pracowniczych poniesione przez Spółkę w okresie objętym raportem kształtowały się następująco:

	Za okres 01.07.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.01.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.07.2022 – 30.09.2022	Za okres 01.01.2022 – 30.09.2022
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	1 878	6 518	2 965	8 386
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-	-	-
Inne długoterminowe świadczenia pracownicze	-	-	-	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	289	-	-
Płatności realizowane w formie akcji	-	1 302	1 112	3 301
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	355	1 232	653	1 871
<b>Koszty świadczeń na rzecz pracowników ogółem</b>	<b>2 233</b>	<b>9 342</b>	<b>4 731</b>	<b>13 558</b>

## 7. Koszty operacyjne

Koszty operacyjne poniesione przez Spółkę w okresie objętym raportem kształtowały się następująco:

	Za okres 01.07.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.01.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.07.2022 – 30.09.2022	Za okres 01.01.2022 – 30.09.2022
Koszty ogólnego zarządu i sprzedaży	1 814	8 708	2 176	10 010
Koszt własny sprzedaży	14	19	47	165
Koszty projektów B+R	11 177	28 239	7 304	16 913
Koszty projektów zakończonych	-	-	-	-
<b>Koszty operacyjne ogółem</b>	<b>13 006</b>	<b>36 967</b>	<b>9 527</b>	<b>27 088</b>

## 8. Koszty projektów B+R

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



PURE BIOLOGICS S.A.  
Śródroczne Skrócone Sprawozdanie Finansowe  
za okres 01.07-30.09.2023 r.

	Za okres 01.07.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.01.2023 – 30.09.2023	Za okres 01.07.2022 – 30.09.2022	Za okres 01.01.2022 – 30.09.2022
PB001 MutliBody	227	1 215	428	1 147
PB002 AptaPheresis	(6)	308	571	1 427
PB003 PureActivator	3 695	10 100	2 652	5 580
PB003G (ABM)	601	1 709	-	-
PB004 PureBIKE	5 743	11 781	2 260	5 431
PB004 PureBIKE (ABM)	705	1 862	-	-
PB005 Apta-MG	(4)	279	957	2 347
PB006 AptaMLN	-	-	73	242
PB007 MARA	-	-	-	-
PB008 MAGBRRIS	-	-	-	-
PB010 PureSelect2	-	-	-	-
PB013 Altercar	52	222	33	79
PB014 DualDrug	(4)	22	65	106
Pozostałe	-	-	-	-
<b>Koszty projektów dotowanych ogółem</b>	<b>11 009</b>	<b>27 498</b>	<b>7 039</b>	<b>16 359</b>
Projekty niedotowane	168	741	264	554
<b>Koszty projektów B+R ogółem</b>	<b>11 177</b>	<b>28 239</b>	<b>7 304</b>	<b>16 913</b>

## VII. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

### 1. Rzeczowe aktywa trwałe

Specyfikacja rzeczowych aktywów trwałych.

	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2022
Grunty i budynki	26 651	27 434	95	-
Maszyny i urządzenia	4 521	5 003	6 132	4 523
Środki transportu	353	409	308	350
Pozostałe	1 736	1 786	1 884	39
<b>Ogółem</b>	<b>33 262</b>	<b>34 632</b>	<b>8 419</b>	<b>4 912</b>

Struktura własności rzeczowych aktywów trwałych.

	<u>Stan na 30.09.2023</u>	<u>Stan na 30.06.2023</u>	<u>Stan na 31.12.2022</u>	<u>Stan na 30.09.2022</u>
Własne	5 085	5 353	5 773	2 868
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu MSSF 16	<u>28 177</u>	<u>29 278</u>	<u>2 646</u>	<u>2 044</u>
<b>Ogółem</b>	<b><u>33 262</u></b>	<b><u>34 632</u></b>	<b><u>8 419</u></b>	<b><u>4 912</u></b>

## 2. Wartości niematerialne i prawne

Specyfikacja wartości niematerialnych i prawnych.

	<u>Stan na 30.09.2023</u>	<u>Stan na 30.06.2023</u>	<u>Stan na 31.12.2022</u>	<u>Stan na 30.09.2022</u>
Koszty zakończonych prac rozwojowych	86	95	114	182
Patenty i licencje	269	273	266	270
Inne	<u>14</u>	<u>16</u>	<u>19</u>	<u>21</u>
<b>Ogółem</b>	<b><u>369</u></b>	<b><u>384</u></b>	<b><u>399</u></b>	<b><u>473</u></b>

Struktura własności wartości niematerialnych i prawnych.

	<u>Stan na 30.09.2023</u>	<u>Stan na 30.06.2023</u>	<u>Stan na 31.12.2022</u>	<u>Stan na 30.09.2022</u>
Własne	369	380	370	431
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu MSSF 16	-	4	29	42
<b>Ogółem</b>	<b><u>369</u></b>	<b><u>384</u></b>	<b><u>399</u></b>	<b><u>473</u></b>

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

## 3. Długoterminowe aktywa finansowe

	<u>Stan na 30.09.2023</u>	<u>Stan na 30.06.2023</u>	<u>Stan na 31.12.2022</u>	<u>Stan na 30.09.2022</u>
Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej, w tym:				
- udziały w Doto Medical Sp. z o.o.	5	5	5	-
- udziały w ProAnimali Sp. z o.o.	<u>15</u>	<u>15</u>	<u>15</u>	<u>15</u>
<b>Ogółem</b>	<b><u>20</u></b>	<b><u>20</u></b>	<b><u>20</u></b>	<b><u>15</u></b>

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

Struktura należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności na dzień 30 września 2023 r. przedstawiała się następująco.

	<u>Stan na</u> <u>30.09.2023</u>	<u>Stan na</u> <u>30.06.2023</u>	<u>Stan na</u> <u>31.12.2022</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2022</u>
Należności z tytułu dostaw i usług	271	362	151	1 854
w tym od jednostek powiązanych	-	-	-	-
Należności z należnych dotacji	10 157	9 811	8 945	5 246
Należności budżetowe ( w tym podatek VAT do zwrotu od nabytych aktywów)	3 782	3 054	1 501	910
Pozostałe należności od osób trzecich	3 295	3 290	4 619	32
w tym od jednostek powiązanych	-	-	-	-
<b>Należności Ogółem (netto)</b>	<b>17 506</b>	<b>16 518</b>	<b>15 216</b>	<b>8 041</b>
Opis aktualizujący należności	-	-	-	-
<b>Należności brutto</b>	<b>17 506</b>	<b>16 518</b>	<b>15 216</b>	<b>8 041</b>

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności. Na dzień 30.09.2023 r. Spółka posiadała należności jedynie w walucie polskiej.

#### 5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

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

	<u>Stan na</u> <u>30.09.2023</u>	<u>Stan na</u> <u>30.06.2023</u>	<u>Stan na</u> <u>31.12.2022</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2022</u>
Środki pieniężne w kasach	-	-	-	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 629	8 054	2 259	3 864
Lokaty	-	-	-	11 810
<b>Ogółem</b>	<b>6 629</b>	<b>8 054</b>	<b>2 259</b>	<b>15 674</b>

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty wg waluty.

	<u>Stan na</u> <u>30.09.2023</u>	<u>Stan na</u> <u>30.06.2023</u>	<u>Stan na</u> <u>31.12.2022</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2022</u>
PLN	6 459	8 054	1 922	14 262
EUR	170	-	30	589
USD	-	-	9	-
GBP	-	-	298	824
<b>Ogółem</b>	<b>6 629</b>	<b>8 054</b>	<b>2 259</b>	<b>15 674</b>

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

## 6. Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie

	<u>Stan na</u> <u>30.09.2023</u>	<u>Stan na</u> <u>30.06.2023</u>	<u>Stan na</u> <u>31.12.2022</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2022</u>
Obligacje	2 993	998	998	-
Lokaty	1 000	11 200	3 921	-
Ogółem	<u>3 993</u>	<u>12 198</u>	<u>4 919</u>	<u>-</u>

## 7. Kapitał własny

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

	<u>Stan na</u> <u>30.09.2023</u>	<u>Stan na</u> <u>30.06.2023</u>	<u>Stan na</u> <u>31.12.2022</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2022</u>
Seria A	185 400	185 400	185 400	185 400
Seria B1	296 500	296 500	296 500	296 500
Seria B2	544 100	544 100	544 100	544 100
Seria C	146 410	146 410	146 410	146 410
Seria D	481 590	481 590	481 590	481 590
Seria E	600 000	600 000	600 000	600 000
Seria G	450 000	450 000	-	-
Seria H	510 000	510 000	-	-
<b>Razem</b>	<u><b>3 214 000</b></u>	<u><b>3 214 000</b></u>	<u><b>2 254 000</b></u>	<u><b>2 254 000</b></u>
Cena nominalna akcji (PLN)	0,10	0,10	0,10	0,10
<b>Wartość kapitału akcyjnego (tys. PLN)</b>	<u><b>321</b></u>	<u><b>321</b></u>	<u><b>225</b></u>	<u><b>225</b></u>

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

	<u>Stan na</u> <u>30.09.2023</u>	<u>Stan na</u> <u>30.06.2023</u>	<u>Stan na</u> <u>31.12.2022</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2022</u>
TFI Allianz Polska S.A.	320 789	320 789	302 298	302 298
Filip Jeleń	276 117	276 117	-	257 817
Augebit FIZ	189 720	189 720	189 720	153 220
Pozostali	2 427 374	2 427 374	1 761 982	1 540 665
<b>Razem</b>	<u><b>3 214 000</b></u>	<u><b>3 214 000</b></u>	<u><b>2 254 000</b></u>	<u><b>2 254 000</b></u>

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

	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2022
TFI Allianz Polska S.A.	9,98%	9,98%	13,41%	13,41%
Filip Jeleń	8,59%	8,59%	0,00%	11,44%
Augebit FIZ	5,90%	5,90%	8,42%	6,80%
Pozostali	75,53%	75,53%	78,17%	68,35%
<b>Razem</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

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

## 8. Zobowiązania z tytułu leasingu

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

	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2022
Długoterminowe	26 002	26 859	1 765	1 696
Krótkoterminowe	3 027	3 233	1 096	612
<b>Ogółem</b>	<b>29 030</b>	<b>30 092</b>	<b>2 861</b>	<b>2 308</b>

## 9. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań

Specyfikacja zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań na dzień niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.

	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2022
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 171	2 807	7 235	1 219
Zobowiązania publicznoprawne, w tym	248	229	384	445
podatek dochodowy od os. fizycznych	77	63	74	104
ubezpieczenie społeczne	155	155	296	327
PFRON	16	8	13	14
PPK	-	2	-	-
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	393	482	745	721
Pozostałe zobowiązania	16	17	6	4
<b>Ogółem:</b>	<b>3 828</b>	<b>3 534</b>	<b>8 370</b>	<b>2 389</b>

## 10. Dotacje

Specyfikacja dotacji na dzień niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.

	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2022
Długoterminowe, w tym	45	55	74	83
dotacje do prac rozwojowych	45	55	74	83
zaliczki do prac badawczo-rozwojowych				
Krótkoterminowe, w tym	6 307	7 610	2 788	1 031
dotacje do prac rozwojowych	-	-	-	-
zaliczki do prac badawczo-rozwojowych	6 307	7 610	2 788	1 031
<b>Ogółem</b>	<b>6 352</b>	<b>7 665</b>	<b>2 862</b>	<b>1 114</b>

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

	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2022
<b>Długoterminowe</b>	<b>45</b>	<b>55</b>	<b>74</b>	<b>83</b>
PBO12 PureApta – Zakończone prace rozwojowe	45	55	74	83
<b>Krótkoterminowe</b>	<b>6 307</b>	<b>7 610</b>	<b>2 788</b>	<b>1 031</b>
PBO01 MutliBody	-	1 303	2 000	113
PBO02 AptaPheresis	-	-	703	659
PBO03 PureActivator	-	-	-	(40)
PBO03G (ABM)	528	528	-	-
PBO04 PureBIKE	-	-	-	220
PBO04 PureBIKE (ABM)	5 779	5 779	-	-
PBO05 Apta-MG	-	-	31	145
PBO06 AptaMLN	-	-	-	(1)
PBO13 Altecar	-	-	54	(68)
PBO14 Dualdrug	-	-	-	2
Pozostałe	-	-	-	-
<b>Ogółem</b>	<b>6 352</b>	<b>7 665</b>	<b>2 862</b>	<b>1 114</b>

## VIII. POZOSTAŁE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

### 1. Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte

W dniu 20 kwietnia 2023 roku doszło do zawarcia pomiędzy Spółką, a ACRX Investments Limited umowy inwestycyjnej określającej zobowiązania Stron dotyczące transakcji finansowania, zasad współpracy Stron w trakcie jej przeprowadzania, a także zawarcia umowy pożyczki. Zgodnie z postanowieniami Umowy Pożyczki, Inwestor udzielił Spółce

pożyczki w kwocie 12.000 tys. zł na okres dwóch lat od dnia jej uruchomienia. Na podstawie Umowy Inwestycyjnej Strony ustaliły wzajemne prawo do skorzystania z opcji konwersji zadłużenia Spółki z tytułu Pożyczki na akcje nowej emisji Spółki. Odsetki od Pożyczki wynosić będą 10% w skali roku oraz zostaną objęte konwersją na Akcje Konwertowane.

## 2. Aktywa i zobowiązania warunkowe

Na dzień 30 września 2023 r. aktywa warunkowe nie wystąpiły. Spółka wystawia imienne weksle in blanco wystawiane do każdej umowy dotacyjnej (do każdego projektu). Jest to wymagane regulaminem dla projektów współfinansowanych ze środków publicznych.

Jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy, Zarząd jednostki złożył zabezpieczenie w postaci weksla in blanco opatrzonego klauzulą „nie na zlecenie”. Zabezpieczenie ustanowiono do końca okresu trwałości realizowanych projektów. Jest to wymóg wynikający z umów o dofinansowanie (dotacji).

Weksle są zabezpieczeniem zawartych umów leasingu środków transportu oraz urządzeń.

Umowa Inwestycyjna z ACRX Investment, szerzej opisana w pkt IV.8 Jednostkowego Raportu Półrocznego za okres 01.01-30.06.2023 roku, przewiduje kary umowne, zastrzeżone na rzecz Spółki jak i ACRX, w sytuacji niewykonania lub nienależytego wykonania zobowiązań danej Strony wynikających z Umowy, w wysokości zależnej od rodzaju naruszonego zobowiązania Stron w przedziale od 500 tys. zł do 6.000 tys. zł.

## 3. Sezonowość

W obszarze działalności, na którym działa Spółka, brak jest zjawiska sezonowości.

## 4. Działalność zaniechana

Działalność zaniechana w okresie objętym śródrocznym skróconym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiła.

## 5. Istotne sprawy sporne

W okresie objętym skróconym śródrocznym sprawozdaniem finansowym oraz na dzień jego sporządzenia nie toczyły się istotne sprawy sporne przeciwko Spółce, które mogłyby wyrzecć bądź też wywarły w przeszłości istotny wpływ na sytuację finansową oraz wyniki działalności operacyjnej.

## 6. Zdarzenia po dniu bilansowym

Do dnia sporządzenia skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia po dacie bilansu.

## 7. Zatwierdzenie informacji finansowych

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 15 listopada 2023 roku.

Filip Jan Jeleń

Romuald Apollo Harwas

Petrus Johannes Louis  
Spee

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Brygida Rusinek

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie  
śródrocznego skróconego sprawozdania  
finansowego

Wrocław, 15 listopada 2023 roku.